



DELIBERA DI COMUNITA' DEL PARCO

n. 4 del 17/12/2019

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022.

Seduta del 17.12.2019
Sede del Parco Reg. dei Colli Euganei – Sala Consiliare.
Punto n. 5) o.d.g.

Sono presenti:

Campagnolo Massimo	Presidente	Presente
Bano Gian Pietro	Componente	Assente
Bedin Giorgia	Componente	Presente
Bergamin Christianne	Componente	Presente
Berton Davide	Componente	Presente
Boaretto Emanuele	Componente	Assente
Bonato Diego	Componente	Presente
Bortoli Mattia	Componente	Presente
Bui Fabio	Componente	Assente
Buson Antonella	Componente	Assente
Callegaro Francesca	Componente	Presente
Callegaro Luca	Componente	Presente
Dalla Valle Antonio	Componente	Assente
Gallana Roberta	Componente	Presente
Legnaro Filippo	Componente	Presente
Marchionni Franco	Componente	Presente
Masin Riccardo	Componente	Presente

Mortandello Riccardo	Componente	Presente
Pegoraro Maurizio	Componente	Presente
Ruffin Fabio	Componente	Assente
Scarabello Antonio	Componente	Presente
Schiavon Nico	Componente	Presente
Specchio Enrico	Componente	Presente
Valdisolo Moreno	Componente	Presente
Zodio Filippo	Componente	Presente

Svolge le funzioni di Segretario verbalizzante il dott. Nicola Montecchio.

LA COMUNITA' DEL PARCO

VISTA la Deliberazione del Consiglio Direttivo n. 27 del 10/12/2019 con oggetto “Proposta alla Comunità per l’approvazione del bilancio annuale di previsione 2020-2022;

RICHIAMATA la legge regionale 16 agosto 1984, n. 40 “Nuove norme per la istituzione di parchi e riserve naturali regionali” che all’art. 28 della legge regionale, ha stabilito che gli Enti gestori dei Parchi provvedono alle spese necessarie, tra l’altro, mediante le somme versate annualmente dalla Regione e che, a tal fine, la Regione, con legge di bilancio, assegna annualmente un contributo per spese istituzionali/investimento e un contributo per spese di funzionamento;

RICHIAMATO il decreto legislativo 23 giugno, n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro Organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, integrato e corretto dal decreto legislativo n. 126/2014 con cui è stato attuato il processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici per gli enti territoriali diretto a rendere i bilanci omogenei, confrontabili e aggregabili tra loro;

DATO ATTO che il bilancio di previsione è stato redatto secondo i principi, gli schemi e gli allegati previsti dal sopra citato decreto legislativo;

RITENUTO pertanto di approvare, con il presente atto, il bilancio di previsione 2020-2022;

VISTA la L.R. 23 del 26/06/2018;

VISTO il decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011;

VISTO il decreto legislativo n. 126 del 10 agosto 2014;

ACQUISITO il parere favorevole del Comitato Tecnico Scientifico in data 17/12/2019

ACQUISITO il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in data 17/12/2019;

CON VOTI espressi nei modi di legge con il seguente risultato: favorevoli n. 18, astenuti n. 1 (Bergamin);

DELIBERA

1. Di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, il bilancio di previsione 2020-2022 con i seguenti allegati redatti secondo quanto disposto dal decreto legislativo 118/2011 e s.m.i.:

- schemi di bilancio redatti ai sensi dell'allegato 9 al D.Lgs. n. 118/11;
- nota integrativa al bilancio di previsione 2020-2022 redatta secondo le modalità previste dall'art. 11, comma 5 del D.Lgs. n. 118/11;
- elenco dei capitoli per spese obbligatorie ai sensi dell' art. 39 comma 11, lett. a (nota integrativa);
- piano degli indicatori ai sensi dell'art, 18-bis del D.lgs 118/2011;

2. Di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo regionale ai sensi della L.R. 18/12/1993, n. 53 modificata dalla L.R. 14/11/2018 n. 42.

Il Segretario

dott. Nicola Montecchio

(FIRMATO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.LGS. 82/2005)

Il Presidente

Campagnolo Massimo

(FIRMATO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.LGS. 82/2005)

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	94.873,55	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	285.875,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	1.320.713,51	347.626,50	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza				
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità		competenza				
	Fondo di cassa all'1/1/2020		cassa	0,00	800.000,00		
2.000	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	770.160,73	competenza	1.616.003,33	1.716.000,00	1.550.635,20	1.550.635,20
			cassa	1.689.101,55	2.486.160,73		
2.102	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
2.103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
2.104	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
2.000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	770.160,73	competenza	1.616.003,33	1.716.000,00	1.550.635,20	1.550.635,20
			cassa	1.689.101,55	2.486.160,73		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
3.000	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	91.464,65	competenza	190.000,00	175.000,00	110.000,00	110.000,00
			cassa	248.016,00	266.464,65		
3.200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	618,09	competenza	21.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
			cassa	21.800,00	22.618,09		
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	competenza	20,00	20,00	20,00	20,00
			cassa	20,00	20,00		
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	372,85	competenza	10.200,00	11.700,00	10.000,00	10.000,00
			cassa	10.500,00	12.072,85		
3.000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	92.455,59	competenza	221.220,00	208.720,00	142.020,00	142.020,00
			cassa	280.336,00	301.175,59		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
4.000	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale						
4.100	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	2.944,97	competenza	75.000,00	90.000,00	100.000,00	100.000,00
			cassa	80.098,00	92.944,97		
4.200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	870.634,23	competenza	1.283.190,00	660.000,00	222.800,00	100.000,00
			cassa	2.553.341,45	1.530.634,23		
4.300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
4.400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			cassa	3.000,00	3.000,00		
4.500	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			cassa	1.000,00	1.000,00		
4.000	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	873.579,20	competenza	1.362.190,00	754.000,00	326.800,00	204.000,00
			cassa	2.637.439,45	1.627.579,20		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
7.000	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
7.100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	competenza	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			cassa	2.000.000,00	1.000.000,00		
7.000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	competenza	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			cassa	2.000.000,00	1.000.000,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
9.000	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	62.843,53	competenza	646.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00
			cassa	646.193,61	708.843,53		
9.200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	9.591,65	competenza	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
			cassa	83.273,01	84.591,65		
9.000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	72.435,18	competenza	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00
			cassa	729.466,62	793.435,18		
	Totale Titoli	1.808.630,70	competenza	5.920.413,33	4.399.720,00	3.740.455,20	3.617.655,20
			cassa	7.336.343,62	6.208.350,70		
	Totale Generale delle Entrate	1.808.630,70	competenza	7.621.875,39	4.747.346,50	3.740.455,20	3.617.655,20
			cassa	7.336.343,62	7.008.350,70		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	94.873,55	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	285.875,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	1.320.713,51	347.626,50	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza				
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità		competenza				
	Fondo di cassa all'1/1/2020		cassa	0,00	800.000,00		
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	770.160,73	competenza	1.616.003,33	1.716.000,00	1.550.635,20	1.550.635,20
			cassa	1.689.101,55	2.486.160,73		
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	92.455,59	competenza	221.220,00	208.720,00	142.020,00	142.020,00
			cassa	280.336,00	301.175,59		
4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	873.579,20	competenza	1.362.190,00	754.000,00	326.800,00	204.000,00
			cassa	2.637.439,45	1.627.579,20		
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	competenza	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			cassa	2.000.000,00	1.000.000,00		
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	72.435,18	competenza	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00
			cassa	729.466,62	793.435,18		
	Totale Titoli	1.808.630,70	competenza	5.920.413,33	4.399.720,00	3.740.455,20	3.617.655,20
			cassa	7.336.343,62	6.208.350,70		
	Totale Generale delle Entrate	1.808.630,70	competenza	7.621.875,39	4.747.346,50	3.740.455,20	3.617.655,20
			cassa	7.336.343,62	7.008.350,70		

PREVISIONI DI COMPETENZA

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021		PREVISIONI DELL'ANNO 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
2.000.00	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
2.101.00	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.716.000,00	56.000,00	1.550.635,20	0,00	1.550.635,20	0,00
2.101.01	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.101.02	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	1.716.000,00	56.000,00	1.550.635,20	0,00	1.550.635,20	0,00
2.102.00	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.102.01	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.103.00	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.103.02	Categoria 2 - Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.104.00	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.104.01	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.000.00	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	1.716.000,00	56.000,00	1.550.635,20	0,00	1.550.635,20	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021		PREVISIONI DELL'ANNO 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3.000.00	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
3.100.00	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	175.000,00	80.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
3.101.00	Categoria 1 - Vendita di beni	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.102.00	Categoria 2 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
3.103.00	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	55.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
3.200.00	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00
3.202.00	Categoria 2 - Entrate da famiglie derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
3.203.00	Categoria 3 - Entrate da Imprese derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3.204.00	Categoria 4 - Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
3.300.00	Tipologia 300 - Interessi attivi	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00
3.303.00	Categoria 3 - Altri interessi attivi	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00
3.500.00	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	11.700,00	200,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
3.502.00	Categoria 2 - Rimborsi in entrata	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.599.00	Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	11.500,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
3.000.00	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	208.720,00	80.200,00	142.020,00	0,00	142.020,00	0,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021		PREVISIONI DELL'ANNO 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
4.000.00	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale						
4.100.00	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	90.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
4.101.00	Categoria 1 - Imposte da sanatorie e condoni	90.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
4.200.00	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	660.000,00	480.000,00	222.800,00	222.800,00	100.000,00	100.000,00
4.201.00	Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	660.000,00	480.000,00	222.800,00	222.800,00	100.000,00	100.000,00
4.204.00	Categoria 4 - Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.300.00	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.310.00	Categoria 10 - Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.400.00	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4.401.00	Categoria 1 - Alienazione di beni materiali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4.500.00	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4.504.00	Categoria 4 - Altre entrate in conto capitale n.a.c.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4.000.00	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	754.000,00	484.000,00	326.800,00	226.800,00	204.000,00	104.000,00

PREVISIONI DI COMPETENZA

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2020		PREVISIONI DELL'ANNO 2021		PREVISIONI DELL'ANNO 2022	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9.000.00	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100.00	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	646.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00
9.101.00	Categoria 1 - Altre ritenute	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00	101.000,00
9.102.00	Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
9.103.00	Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
9.199.00	Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
9.200.00	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
9.204.00	Categoria 4 - Depositi di/presso terzi	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
9.299.00	Categoria 99 - Altre entrate per conto terzi	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
9.000.00	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00
Totale Titoli		4.399.720,00	2.341.200,00	3.740.455,20	1.947.800,00	3.617.655,20	1.825.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		COMPETENZA	CASSA
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.716.000,00	2.486.160,73
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.716.000,00	2.486.160,73
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.716.000,00	2.486.160,73
E2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	1.716.000,00	2.486.160,73
E2.01.02.00.000	Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00
E2.01.02.01.000	Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00
E2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00
E2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00
E2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
E2.01.04.01.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	208.720,00	301.175,59
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	175.000,00	266.464,65
E3.01.01.00.000	Vendita di beni	80.000,00	119.992,22
E3.01.01.01.000	Vendita di beni	80.000,00	119.992,22
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	40.000,00	40.499,28
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	40.000,00	40.499,28
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	55.000,00	105.973,15
E3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	55.000,00	105.973,15
E3.02.00.00.000	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	22.000,00	22.618,09
E3.02.02.00.000	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	20.000,00	20.618,09
E3.02.02.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	20.000,00	20.618,09
E3.02.03.00.000	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.000,00	1.000,00
E3.02.03.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	1.000,00	1.000,00
E3.02.04.00.000	Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.000,00	1.000,00
E3.02.04.01.000	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle Istituzioni Sociali Private	1.000,00	1.000,00
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	20,00	20,00
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	20,00	20,00
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	20,00	20,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	11.700,00	12.072,85
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	200,00	200,00
E3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	200,00	200,00
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	11.500,00	11.872,85
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	11.500,00	11.872,85
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	754.000,00	1.627.579,20

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		COMPETENZA	CASSA
E4.01.00.00.000	Tributi in conto capitale	90.000,00	92.944,97
E4.01.01.00.000	Imposte da sanatorie e condoni	90.000,00	92.944,97
E4.01.01.01.000	Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive	90.000,00	92.944,97
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	660.000,00	1.530.634,23
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	660.000,00	1.530.234,23
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	660.000,00	1.530.234,23
E4.02.04.00.000	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	400,00
E4.02.04.01.000	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	400,00
E4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
E4.03.10.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
E4.03.10.02.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali	0,00	0,00
E4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	3.000,00	3.000,00
E4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	3.000,00	3.000,00
E4.04.01.03.000	Alienazione di mobili e arredi	1.000,00	1.000,00
E4.04.01.05.000	Alienazione di attrezzature	2.000,00	2.000,00
E4.04.01.08.000	Alienazione di Beni immobili	0,00	0,00
E4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	1.000,00	1.000,00
E4.05.04.00.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	1.000,00	1.000,00
E4.05.04.99.000	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	1.000,00	1.000,00
E7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	721.000,00	793.435,18
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	646.000,00	708.843,53
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	101.000,00	101.000,00
E9.01.01.01.000	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	1.000,00	1.000,00
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	100.000,00	100.000,00
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	400.000,00	460.343,53
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	250.000,00	281.998,63
E9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	150.000,00	178.344,90
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	60.000,00	60.000,00
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	50.000,00	50.000,00
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	10.000,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	85.000,00	87.500,00
E9.01.99.01.000	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	10.000,00	10.000,00
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	25.000,00	27.500,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	50.000,00	50.000,00
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	75.000,00	84.591,65
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	5.000,00	11.450,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		COMPETENZA	CASSA
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	11.450,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	70.000,00	73.141,65
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	70.000,00	73.141,65
E0.00.00.00.000	Totale Entrate	4.399.720,00	6.208.350,70

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
09.00.0	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
09.05.0	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
09.05.1	TITOLO 1 - Spese correnti	593.058,99	di competenza	2.288.655,60	1.758.254,40	1.750.195,16	1.750.195,16
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	2.465.884,93	2.351.313,39		
09.05.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	719.279,44	di competenza	2.323.804,72	1.024.887,42	239.800,00	117.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	2.744.086,94	1.744.166,86		
09.05.0	Totale PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.312.338,43	di competenza	4.612.460,32	2.783.141,82	1.989.995,16	1.867.195,16
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	5.209.971,87	4.095.480,25		
09.00.0	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.312.338,43	di competenza	4.612.460,32	2.783.141,82	1.989.995,16	1.867.195,16
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	5.209.971,87	4.095.480,25		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
20.00.0	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
20.01.0	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva						
20.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	262.685,97	233.724,84	29.460,04	29.460,04
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	288.415,07	243.204,68		
20.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	di competenza	262.685,97	233.724,84	29.460,04	29.460,04
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	288.415,07	243.204,68		
20.02.0	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'						
20.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	23.550,97	9.479,84	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.02.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00	di competenza	2.178,13	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	di competenza	25.729,10	9.479,84	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.03.0	PROGRAMMA 3 - Altri fondi						

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
20.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.03.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	288.415,07	243.204,68	29.460,04	29.460,04
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	288.415,07	243.204,68		

BILANCIO DI PREVISIONE SPESE

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
60.00.0	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie						
60.01.0	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria						
60.01.5	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.000.000,00 0,00 2.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00
60.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.000.000,00 0,00 2.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00
60.00.0	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.000.000,00 0,00 2.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00	1.000.000,00 0,00 0,00 1.000.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
99.00.0	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
99.01.0	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro						
99.01.7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	75.223,99	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	721.000,00 0,00 902.956,28	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	75.223,99	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	721.000,00 0,00 902.956,28	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	75.223,99	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	721.000,00 0,00 902.956,28	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99	721.000,00 0,00 0,00 796.223,99
	Totale Missioni	1.387.562,42	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	7.621.875,39 0,00 8.401.343,22	4.747.346,50 20.405,25 0,00 6.134.908,92	3.740.455,20 12.480,00 0,00 6.134.908,92	3.617.655,20 12.480,00 0,00 6.134.908,92
	Totale Generale delle Spese	1.387.562,42	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	7.621.875,39 0,00 8.401.343,22	4.747.346,50 20.405,25 0,00 6.134.908,92	3.740.455,20 12.480,00 0,00 6.134.908,92	3.617.655,20 12.480,00 0,00 6.134.908,92

**BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022

**BILANCIO DI PREVISIONE - UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI
DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI**

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO							
1	TITOLO 1 - Spese correnti	593.058,99	di competenza	2.574.892,54	2.001.459,08	1.779.655,20	1.779.655,20
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	2.754.300,00	2.594.518,07		
2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	719.279,44	di competenza	2.325.982,85	1.024.887,42	239.800,00	117.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	2.744.086,94	1.744.166,86		
5	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	di competenza	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	2.000.000,00	1.000.000,00		
7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	75.223,99	di competenza	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	902.956,28	796.223,99		
	Totale Titoli	1.387.562,42	di competenza	7.621.875,39	4.747.346,50	3.740.455,20	3.617.655,20
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	8.401.343,22	6.134.908,92		
	Totale Generale delle Spese	1.387.562,42	di competenza	7.621.875,39	4.747.346,50	3.740.455,20	3.617.655,20
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	8.401.343,22	6.134.908,92		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2019	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021	DELL'ANNO 2022
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO							
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.312.338,43	di competenza	4.612.460,32	2.783.141,82	1.989.995,16	1.867.195,16
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	5.209.971,87	4.095.480,25		
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	288.415,07	243.204,68	29.460,04	29.460,04
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	288.415,07	243.204,68		
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	di competenza	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	2.000.000,00	1.000.000,00		
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	75.223,99	di competenza	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	902.956,28	796.223,99		
	Totale Missioni	1.387.562,42	di competenza	7.621.875,39	4.747.346,50	3.740.455,20	3.617.655,20
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	8.401.343,22	6.134.908,92		
	Totale Generale delle Spese	1.387.562,42	di competenza	7.621.875,39	4.747.346,50	3.740.455,20	3.617.655,20
			di cui impegnato		20.405,25	12.480,00	12.480,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	8.401.343,22	6.134.908,92		

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		PREVISIONI DELL'ANNO 2020	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	- di cui non ricorrenti	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	- di cui non ricorrenti
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.214.160,20	0,00	1.287.895,16	0,00	1.287.895,16	0,00
102	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	75.794,20	0,00	51.300,00	0,00	51.300,00	0,00
103	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	380.600,00	64.400,00	377.300,00	55.300,00	377.300,00	55.300,00
104	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Macroaggregato 7 - Interessi passivi	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
109	Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	330.704,68	305.204,68	62.960,04	37.460,04	62.960,04	37.460,04
100	Totale TITOLO 1 - Spese correnti	2.001.459,08	369.804,68	1.779.655,20	92.960,04	1.779.655,20	92.960,04
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
202	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	397.260,92	297.260,92	239.800,00	239.800,00	117.000,00	117.000,00
203	Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	627.626,50	627.626,50	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale	1.024.887,42	924.887,42	239.800,00	239.800,00	117.000,00	117.000,00
	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
501	Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
500	Totale TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro						
701	Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	646.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00	646.000,00
702	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
700	Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00	721.000,00
	Totale	4.747.346,50	3.015.692,10	3.740.455,20	2.053.760,04	3.617.655,20	1.930.960,04

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2020

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.214.160,20	75.794,20	380.600,00	0,00	200,00	0,00	0,00	87.500,00	1.758.254,40
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.214.160,20	75.794,20	380.600,00	0,00	200,00	0,00	0,00	87.500,00	1.758.254,40
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.724,84	233.724,84
02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.479,84	9.479,84
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.204,68	243.204,68
	Totale Macroaggregati	1.214.160,20	75.794,20	380.600,00	0,00	200,00	0,00	0,00	330.704,68	2.001.459,08

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2021

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.287.895,16	51.300,00	377.300,00	0,00	200,00	0,00	0,00	33.500,00	1.750.195,16
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.287.895,16	51.300,00	377.300,00	0,00	200,00	0,00	0,00	33.500,00	1.750.195,16
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.460,04	29.460,04
02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.460,04	29.460,04
	Totale Macroaggregati	1.287.895,16	51.300,00	377.300,00	0,00	200,00	0,00	0,00	62.960,04	1.779.655,20

SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA

2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste corretirve	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.287.895,16	51.300,00	377.300,00	0,00	200,00	0,00	0,00	33.500,00	1.750.195,16
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.287.895,16	51.300,00	377.300,00	0,00	200,00	0,00	0,00	33.500,00	1.750.195,16
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti									
01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.460,04	29.460,04
02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.460,04	29.460,04
	Totale Macroaggregati	1.287.895,16	51.300,00	377.300,00	0,00	200,00	0,00	0,00	62.960,04	1.779.655,20

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
05 - PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	397.260,92	627.626,50	0,00	0,00	1.024.887,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	397.260,92	627.626,50	0,00	0,00	1.024.887,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
02 - PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	397.260,92	627.626,50	0,00	0,00	1.024.887,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

2021

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
05 - PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	239.800,00	0,00	0,00	0,00	239.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	239.800,00	0,00	0,00	0,00	239.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
02 - PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	239.800,00	0,00	0,00	0,00	239.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE PREVISIONI DI
COMPETENZA

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

2022

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 - MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
05 - PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
02 - PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Macroaggregati	0,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2020

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	646.000,00	75.000,00	721.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	646.000,00	75.000,00	721.000,00
	Totale Macroaggregati	646.000,00	75.000,00	721.000,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2021

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	646.000,00	75.000,00	721.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	646.000,00	75.000,00	721.000,00
	Totale Macroaggregati	646.000,00	75.000,00	721.000,00

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
2022

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	646.000,00	75.000,00	721.000,00
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	646.000,00	75.000,00	721.000,00
	Totale Macroaggregati	646.000,00	75.000,00	721.000,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		COMPETENZA	CASSA
U1.00.00.00.000	Spese correnti	2.001.459,08	2.594.518,07
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	1.214.160,20	1.527.421,15
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	957.160,20	1.241.210,92
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	944.860,20	1.227.034,99
U1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	12.300,00	14.175,93
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	257.000,00	286.210,23
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	250.000,00	278.870,62
U1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	7.000,00	7.339,61
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	75.794,20	93.415,00
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	75.794,20	93.415,00
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	72.994,20	90.499,39
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00
U1.02.01.04.000	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	0,00	0,00
U1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	1.500,00	1.500,00
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.300,00	1.415,61
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	380.600,00	616.930,39
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	28.000,00	38.445,44
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	2.500,00	2.587,60
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	25.000,00	35.232,82
U1.03.01.03.000	Flora e Fauna	0,00	0,02
U1.03.01.05.000	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	500,00	625,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	352.600,00	578.484,95
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	37.000,00	59.206,45
U1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	3.500,00	6.952,20
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	8.000,00	16.127,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	50.000,00	72.301,51
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	30.400,00	44.055,78
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	26.300,00	71.736,51
U1.03.02.10.000	Consulenze	0,00	0,00
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	30.000,00	48.969,95
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	3.000,00	3.000,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	46.500,00	65.412,24
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	2.100,00	2.547,85
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	1.000,00	1.050,00
U1.03.02.18.000	Servizi sanitari	4.000,00	5.318,67

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		COMPETENZA	CASSA
U1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	18.000,00	32.051,65
U1.03.02.99.000	Altri servizi	92.800,00	149.755,14
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00
U1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	0,00	0,00
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	0,00	0,00
U1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00	0,00
U1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	0,00
U1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
U1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
U1.07.00.00.000	Interessi passivi	200,00	200,00
U1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	200,00	200,00
U1.07.06.02.000	Interessi di mora	100,00	100,00
U1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	100,00	100,00
U1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00
U1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00
U1.09.99.03.000	Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	330.704,68	356.551,53
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	243.204,68	243.204,68
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	30.000,00	243.204,68
U1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	9.479,84	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	203.724,84	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	25.500,00	50.338,64
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	25.000,00	49.838,64
U1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	500,00	500,00
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	61.500,00	61.777,21
U1.10.05.01.000	Spese dovute a sanzioni	0,00	0,00
U1.10.05.02.000	Spese per risarcimento danni	2.500,00	2.500,00
U1.10.05.03.000	Spese per indennizzi	56.000,00	56.277,21
U1.10.05.04.000	Oneri da contenzioso	3.000,00	3.000,00
U1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	500,00	1.231,00
U1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	500,00	1.231,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	1.024.887,42	1.744.166,86
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	397.260,92	1.116.540,36
U2.02.01.00.000	Beni materiali	257.260,92	594.144,37

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		COMPETENZA	CASSA
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	16.500,00
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	500,00	500,00
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	1.500,00	3.695,19
U2.02.01.05.000	Attrezzature	1.000,00	1.366,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	760,92	764,04
U2.02.01.07.000	Hardware	3.500,00	5.351,99
U2.02.01.09.000	Beni immobili	250.000,00	548.074,18
U2.02.01.10.000	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	0,00	17.892,97
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	0,00	0,00
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	140.000,00	522.395,99
U2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	40.000,00	127.317,13
U2.02.03.06.000	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	0,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	100.000,00	395.078,86
U2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	627.626,50	627.626,50
U2.03.01.00.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	627.626,50	627.626,50
U2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	627.626,50	627.626,50
U2.03.02.00.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	0,00	0,00
U2.03.02.01.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	0,00	0,00
U2.03.03.00.000	Contributi agli investimenti a Imprese	0,00	0,00
U2.03.03.03.000	Contributi agli investimenti a altre Imprese	0,00	0,00
U2.03.04.00.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
U2.03.04.01.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
U2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
U2.04.21.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. ad Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
U2.04.21.02.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Locali	0,00	0,00
U2.04.22.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie	0,00	0,00
U2.04.22.01.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie	0,00	0,00
U2.04.23.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese	0,00	0,00
U2.04.23.03.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	0,00	0,00
U2.04.24.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
U2.04.24.01.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00
U2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00
U2.05.01.01.000	Fondi di riserva in c/capitale	0,00	0,00
U2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U2.05.03.00.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale	0,00	0,00

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
		COMPETENZA	CASSA
U2.05.03.01.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale	0,00	0,00
U2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00
U2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00
U5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	721.000,00	796.223,99
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	646.000,00	706.343,53
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	101.000,00	101.000,00
U7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	1.000,00	1.000,00
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	100.000,00	100.000,00
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	400.000,00	460.343,53
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	250.000,00	281.998,63
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	150.000,00	178.344,90
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	60.000,00	60.000,00
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	50.000,00	50.000,00
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	10.000,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	85.000,00	85.000,00
U7.01.99.01.000	Spese non andate a buon fine	10.000,00	10.000,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	25.000,00	25.000,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	50.000,00	50.000,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	75.000,00	89.880,46
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	5.000,00	14.000,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	14.000,00
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	70.000,00	75.880,46
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	70.000,00	75.880,46
U0.00.00.00.000	Totale Spese	4.747.346,50	6.134.908,92

Allegato c)

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGA

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

**COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO
CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020					
TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010200	Tipologia 102 Tipologia 102 - Trasferimenti Correnti Da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103 Tipologia 103 - Trasferimenti Correnti Da Imprese	0,00			
2010400	Tipologia 104 Tipologia 104 - Trasferimenti Correnti Da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,0000 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	
	TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100 Tipologia 100 - Vendita Di Beni E Servizi E Proventi Derivanti Dalla Gestione Dei Beni	175.000,00	9.479,84	9.479,84	5,4171 %
3020000	Tipologia 200 Tipologia 200 - Proventi Derivanti Dall'Attivita' Di Controllo E Repressione Delle Irregolarita' E Degli Illeciti	22.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
3050000	Tipologia 500 Tipologia 500 - Rimborsi E Altre Entrate Correnti	11.500,00	0,00	0,00	0,0000 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	208.500,00	9.479,84	9.479,84	
	TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100 Tipologia 100 - Tributi In Conto Capitale	90.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4020000	Tipologia 200 Tipologia 200 - Contributi Agli Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0000 %
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400 Tipologia 400 - Entrate Da Alienazione Di Beni Materiali E Immateriali	3.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4050000	Tipologia 500 Tipologia 500 - Altre Entrate In Conto Capitale	1.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	94.000,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE (***)		9.479,84	9.479,84	
	di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)		9.479,84	9.479,84	
	di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021					
TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010200	Tipologia 102 Tipologia 102 - Trasferimenti Correnti Da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103 Tipologia 103 - Trasferimenti Correnti Da Imprese	0,00			
2010400	Tipologia 104 Tipologia 104 - Trasferimenti Correnti Da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,0000 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	
	TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100 Tipologia 100 - Vendita Di Beni E Servizi E Proventi Derivanti Dalla Gestione Dei Beni	110.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
3020000	Tipologia 200 Tipologia 200 - Proventi Derivanti Dall'Attivita' Di Controllo E Repressione Delle Irregolarita' E Degli Illeciti	22.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
3050000	Tipologia 500 Tipologia 500 - Rimborsi E Altre Entrate Correnti	10.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	142.000,00	0,00	0,00	
	TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100 Tipologia 100 - Tributi In Conto Capitale	100.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4020000	Tipologia 200 Tipologia 200 - Contributi Agli Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0000 %
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400 Tipologia 400 - Entrate Da Alienazione Di Beni Materiali E Immateriali	3.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4050000	Tipologia 500 Tipologia 500 - Altre Entrate In Conto Capitale	1.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	104.000,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE (***)		0,00	0,00	
	di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)		0,00	0,00	
	di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022					
TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010200	Tipologia 102 Tipologia 102 - Trasferimenti Correnti Da Famiglie	0,00			
2010300	Tipologia 103 Tipologia 103 - Trasferimenti Correnti Da Imprese	0,00			
2010400	Tipologia 104 Tipologia 104 - Trasferimenti Correnti Da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,0000 %
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	
	TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100 Tipologia 100 - Vendita Di Beni E Servizi E Proventi Derivanti Dalla Gestione Dei Beni	110.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
3020000	Tipologia 200 Tipologia 200 - Proventi Derivanti Dall'Attivita' Di Controllo E Repressione Delle Irregolarita' E Degli Illeciti	22.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
3050000	Tipologia 500 Tipologia 500 - Rimborsi E Altre Entrate Correnti	10.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
3000000	TOTALE TITOLO 3	142.000,00	0,00	0,00	
	TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100 Tipologia 100 - Tributi In Conto Capitale	100.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4020000	Tipologia 200 Tipologia 200 - Contributi Agli Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,0000 %
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
4040000	Tipologia 400 Tipologia 400 - Entrate Da Alienazione Di Beni Materiali E Immateriali	3.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4050000	Tipologia 500 Tipologia 500 - Altre Entrate In Conto Capitale	1.000,00	0,00	0,00	0,0000 %
4000000	TOTALE TITOLO 4	104.000,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE (***)		0,00	0,00	
	di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)		0,00	0,00	
	di cui FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	255.713,91
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	380.748,55
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2019	2.474.737,26
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	2.657.684,45
-	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	0,00
+	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	0,00
+	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020	453.515,27
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	100.000,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	220.000,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	300.000,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	633.515,27
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
Parte accantonata		
	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	25.729,10
	ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI	0,00
	FONDO ANTICIPAZIONI LIQUIDITA'	0,00
	FONDO PERDITE SOCIETA' PARTECIPATE	0,00
	FONDO CONTENZIOSO	201.185,97
	ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00
	B) Totale parte accantonata	226.915,07
Parte vincolata		
	VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI	0,00
	VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	347.626,50
	VINCOLI DERIVANTI DALLA CONTRAZIONE DI MUTUI	0,00
	VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI ALL'ENTE	0,00
	ALTRI VINCOLI	0,00
	C) Totale parte vincolata	347.626,50
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	58.973,70
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2020		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
Utilizzo quota vincolata		
	UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI	0,00
	UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	347.626,50
	UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DALLA CONTRAZIONE DI MUTUI	0,00
	UTILIZZO VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE	0,00

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

UTILIZZO ALTRI VINCOLI	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	347.626,50

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE

(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000

		2020	2021	2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	1.767.482,65	1.595.951,31	1.595.951,31
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	180.478,81	152.725,00	152.725,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.947.961,46	1.748.676,31	1.748.676,31

SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI

Livello massimo di spesa annuale:	(+)	194.796,15	174.867,63	174.867,63
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzia di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzia di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		194.796,15	174.867,63	174.867,63

TOTALE DEBITO CONTRATTO

Debito contratto al 31/12/2019	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00

DEBITO POTENZIALE

Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

EQUILIBRI DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022
EQUILIBRI DI BILANCIO

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti		0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titoli 1 - 2 - 3	(+)	1.924.720,00	1.692.655,20	1.692.655,20
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche(2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	(-)	2.001.459,08	1.779.655,20	1.779.655,20
- di cui: fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
Rimborso Prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità				
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
A) EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		-76.739,08	-87.000,00	-87.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022
EQUILIBRI DI BILANCIO

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	347.626,50	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale (Titolo 4)	(+)	754.000,00	326.800,00	204.000,00
Entrate Titolo 5.01.01- Alienazioni di partecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti (Titolo 6)	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche(2)	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate per accensione di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	(-)	1.024.887,42	239.800,00	117.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		76.739,08	87.000,00	87.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022
EQUILIBRI DI BILANCIO

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato al finanziamento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
C) VARIAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIA		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (D=A+B)		0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022
EQUILIBRI DI BILANCIO**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5)				
A) Equilibrio di parte corrente		-76.739,08	-87.000,00	-87.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti	(-)	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ord.	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		-76.739,08	-87.000,00	-87.000,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali				
A) Equilibrio di parte corrente		-76.739,08	-87.000,00	-87.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		-76.739,08	-87.000,00	-87.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022
EQUILIBRI DI BILANCIO**

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

10/12/2019

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
----------------------------------	--	-------------------------	-------------------------

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto. Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Corrispondono alle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

(3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.13.

(4) Le spese correnti finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione comprendono quelle finanziate da entrate vincolate accertate nell'esercizio, da FPV d'entrata. Gli stanziamenti di spesa considerati nella voce comprendono il relativo FPV di spesa.

(5) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti, delle gestioni vincolati e delle risorse riguardanti il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.

(6) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

(7) Corrisponde alla seconda voce iscritta nel conto del bilancio spesa.

BILANCIO DI PREVISIONE

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	1.716.000,00	1.550.635,20	1.550.635,20
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	208.720,00	142.020,00	142.020,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	754.000,00	326.800,00	204.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	(+)	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.001.459,08	1.779.655,20	1.779.655,20
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	9.479,84	0,00	0,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H+H2-H3-H4-H5)	(-)	1.991.979,24	1.779.655,20	1.779.655,20
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.024.887,42	239.800,00	117.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	1.024.887,42	239.800,00	117.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1+L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		-338.146,66	0,00	0,00

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
1 Rigidita' strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	0,67	0,79	0,79
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,93	1,06	1,06
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,49		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,09	0,10	0,10
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	0,04		
3 Spesa di personale				
3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP (pdc 1.02.01.01) - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV entrata	0,65	0,75	0,75

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
3 Spesa di personale				
	concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)			
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Stanziamanti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 'indennita' e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato' + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 'straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 'IRAP' - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,23	0,21	0,21
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
4 Interessi passivi				
4.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamanti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,00	0,00	0,00
4.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,50	0,50	0,50

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
4 Interessi passivi				
4.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'	0,50	0,50	0,50
5 Investimenti				
5.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	0,34	0,12	0,06
5.2 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	-0,07	-0,36	-0,74
5.3 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
5.4 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegozziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,00	0,00	0,00
6 Debiti non finanziari				
6.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / Stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti	1,00		

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
6 Debiti non finanziari				
	fissi lordi e acquisto di terreni')			
6.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Stanziamiento di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	1,00		
7 Debiti finanziari				
7.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	Totale competenza Titolo 4 / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente			
7.2 Sostenibilita' debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni	0,00	0,00	0,00

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
7 Debiti finanziari				
	pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti di competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate			
8 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
8.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,00		
8.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,00		
8.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,45		
8.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto	0,69		
9 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
9.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto			
9.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto			
9.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00		
10 Fondo pluriennale vincolato				
10.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi			

Indicatori sintetici

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (percentuale)		
		2020	2021	2022
10 Fondo pluriennale vincolato				
	successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio			
11 Partite di giro e conto terzi				
11.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,37	0,43	0,43
11.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,36	0,41	0,41

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,39	0,41	0,43	0,55	1,00	0,79	
20102	Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20104	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	0,39	0,41	0,43	0,55	1,00	0,79	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,04	0,03	0,03	0,05	1,00	0,50	
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	0,01	0,01	0,01	0,01	1,00	0,97	
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,98	
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	0,05	0,04	0,04	0,06	1,00	0,59	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,02	0,03	0,03	0,03	1,00	0,98	
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,15	0,06	0,03	0,21	1,00	0,45	
40300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,97	
40500	Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
40000	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	0,17	0,09	0,06	0,24	1,00	0,51	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,23	0,27	0,28	0,00	1,00	0,00	
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,23	0,27	0,28	0,00	1,00	0,00	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

Titolo, Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)				Percentuale di riscossione entrate		
		2020 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2021 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	2022 Previsioni competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti	2020 Previsioni cassa / (previsioni competenza + residui)	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti	
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	0,15	0,17	0,18	0,13	1,00	0,91	
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	0,02	0,02	0,02	0,01	1,00	0,97	
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,16	0,19	0,20	0,15	1,00	0,92	
	Totale entrate	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,73	

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

Bilancio di previsione esercizi 2020 2021 2022

10/12/2019

PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI

Missioni e Programmi		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (valori percentuali)									
		Esercizio 2020		Esercizio 2021		Esercizio 2022		Media rendiconti tre esercizi precedenti			
		Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamiento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamiento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / FPV Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Previsioni stanziamiento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamiento / FPV Previsione FPV totale	Incidenza Missione/ Programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
09.00	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
09.05	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,59	1,00	0,53		0,52		0,86	1,00	0,73	
	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,59	1,00	0,53		0,52		0,86	1,00	0,73	
20.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti										
20.01	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,05	1,04	0,01		0,01		0,00	0,00	0,00	
20.02	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
20.03	PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,05	1,00	0,01		0,01		0,00	0,00	0,00	
60.00	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie										
60.01	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,21	1,00	0,27		0,28		0,00	0,00	0,00	
	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,21	1,00	0,27		0,28		0,00	0,00	0,00	
99.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi										
99.01	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,15	1,00	0,19		0,20		0,14	0,00	0,75	
	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,15	1,00	0,19		0,20		0,14	0,00	0,75	

**NOTA INTEGRATIVA REDATTA SECONDO LE MODALITÀ PREVISTE DALL'ART. 11, COMMA 5 DEL
D.LGS. 118/2011**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022

Sommario

PREMESSA.....	1
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE.....	2
OBIETTIVI	2
ELENCO DELLE GARANZIE PRINCIPALI E/O SUSSIDIARIE PRESTATE DALL'ENTE A FAVORE DI ENTI E DI ALTRI SOGGETTI.....	2
ONERI E IMPEGNI FINANZIARI STIMATI E STANZIATI IN BILANCIO DERIVANTI DA CONTRATTI RELATIVI A STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI O DA CONTRATTI DI FINANZIAMENTO CHE INCLUDINO UNA COMPONENTE DERIVATA.....	2
ENTI STRUMENTALI E ORGANISMI STRUMENTALI.....	2
ENTI CONTROLLATI E PARTECIPAZIONI POSSEDUTE	3
CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI ENTRATA 2020	3
CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI SPESA 2020	3
CONTENIMENTO DELLA SPESA.....	3
FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	4
FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO	4
SPESA PER IL PERSONALE	4
IL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO PLURIENNALE E IL RISPETTO DELLE VIGENTI NORME DI FINANZA PUBBLICA.....	5
EQUILIBRI DI BILANCIO	6
ELENCO DEI CAPITOLI DI SPESE OBBLIGATORIE E D'ORDINE –D.LGS 118/2011	6
ELENCO DELLE SPESE FINANZIABILI CON IL FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE.....	8

PREMESSA

Il Consiglio Regionale in data 26 giugno 2018 ha approvato la L.R. n. 23 che detta norme per la riorganizzazione e la razionalizzazione dei parchi regionali. In particolare, le nuove disposizioni per la gestione e il funzionamento dei parchi perseguono l'obiettivo della semplificazione, del miglioramento e dell'efficienza delle procedure programmatiche e gestionali, sempre al fine della conservazione e della tutela dell'ambiente naturale.

Durante il 2019 la Regione Veneto ha provveduto alla nomina dei nuovi organi.

A decorrere dal 2016 i bilanci di previsione sono formulati tenendo conto di quanto stabilito dal decreto legislativo 23.06.2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", e successivi aggiornamenti.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

La tabella dimostrativa del risultato presunto di amministrazione costituisce un allegato al bilancio di previsione ed evidenzia le risultanze presuntive della gestione dell'esercizio precedente, consentendo l'elaborazione di previsioni coerenti con tali risultati.

L'obiettivo fondamentale della tabella dimostrativa è la verifica dell'esistenza di un eventuale disavanzo e, quindi, l'esigenza di provvedere alla relativa copertura.

Nella prima parte del prospetto si determina il risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2019, alla data di redazione del bilancio di previsione 2020, mentre nella seconda parte viene rappresentata la composizione dell'avanzo stesso.

Il risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 ammonta a Euro 633.515,27 come determinato nell'apposito prospetto (tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) che comprende la parte accantonata pari a:
Euro 9.479,84 al fondo crediti di dubbia esigibilità
Euro 203.724,84 al fondo rischi contenzioso.

Nel corso dei primi mesi del 2020 si procederà al riaccertamento ordinario dei residui che permetterà una definizione puntuale dell'avanzo di amministrazione e dei fondi pluriennali vincolati.

In attesa dell'approvazione del rendiconto l'avanzo presunto applicato in sede di bilancio di previsione è pari a Euro 347.626,50 derivante da accertamenti a residuo vincolati a interventi per frane.

La Legge 243/2012 prevede infatti che i bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali che adottino la contabilità finanziaria si considerano in equilibrio quando, sia in fase di previsione che di rendiconto, registrano un saldo non negativo in termini di cassa e di competenza tra le entrate finali e le spese finali. Ai fini della determinazione del saldo, l'avanzo di amministrazione può essere utilizzato, nella misura di quanto effettivamente realizzato, solo successivamente all'approvazione del rendiconto e comunque nel rispetto di eventuali condizioni e limiti previsti dalla legge dello Stato.

Pertanto si provvederà ad applicare l'avanzo di amministrazione definitivo in sede di assestamento.

OBIETTIVI

Mantenere invariati i livelli di servizio erogati nonostante la costante diminuzione di risorse umane e il breve periodo avuto a disposizione dei nuovi organi per elaborare nuovi programmi di intervento.

Principali interventi definiti in questo bilancio:

Trasferimenti a favore dei Comuni per interventi in siti franosi;

Lotta alle specie animali nocive;

Manutenzioni straordinarie nel territorio;

PAR 2007 – 2013 rifinanziamento pavimentazione percorsi per diversamente abili

Contributi regionali per Rete Natura 2000

L'Ente non può far ricorso all'indebitamento e i principali interventi programmati per il triennio 2020 – 2022 sono delineati nel programma triennale dei LL.PP.

ELENCO DELLE GARANZIE PRINCIPALI E/O SUSSIDIARIE PRESTATE DALL'ENTE A FAVORE DI ENTI E DI ALTRI SOGGETTI

L'Ente Parco non ha prestato garanzie a favore di altri enti.

ONERI E IMPEGNI FINANZIARI STIMATI E STANZIATI IN BILANCIO DERIVANTI DA CONTRATTI RELATIVI A STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI O DA CONTRATTI DI FINANZIAMENTO CHE INCLUDONO UNA COMPONENTE DERIVATA

L'Ente Parco non ha oneri e impegni finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

ENTI STRUMENTALI E ORGANISMI STRUMENTALI

L'Ente Parco non ha propri enti e organismi strumentali.

ENTI CONTROLLATI E PARTECIPAZIONI POSSEDUTE

L'Ente Parco è socio deL Gal Patavino (scarl) con una quota di Euro 1.000,00.

CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI ENTRATA 2020

Le previsioni di entrata sono state formulate nel rispetto di quanto stabilito dal decreto legislativo 23.06.2011 n. 118 in materia di armonizzazione contabile e pertanto gli stanziamenti sono stati determinati secondo il principio della contabilità finanziaria potenziata che tiene conto della scadenza del credito rispetto a ciascun esercizio finanziario.

Inoltre si continua a riclassificare le voci di entrata secondo il nuovo piano dei conti finanziario

Il Fpv parte corrente e capitale è pari a € 0,00;

È stato iscritto un fondo Iniziale di cassa presunto di € 800.000,00;

Tra le principali entrate vengono evidenziate le seguenti:

- **Cap. 80/0 € 1.600.000,00**
contributo ordinarlo dalla Regione Veneto;
- **Cap. 82/0 € 56.000,00**
contributo regionale di natura corrente per attività per la gestione della fauna selvatica nei territori preclusi all'esercizio dell'attività venatoria (art. 3 c. 1 LR 23/04/2013, n. 6) vincolata al cap. 185/0 S;
- **Cap. 95/0 € 60.000,00**
contributo da parte dei Comuni di natura corrente;
- **Cap. 102/0 € 180.000,00**
contributi regionali in conto investimenti artt. 28 L.R. 40/84 e art. 32 c.1 punto a) L.R. 38/89
- **Cap. 103/0 € 100.000,00**
contributi regionali per Rete Natura 2000 vinc. al cap. di spesa 860/0
- **Cap. 117/0 € 100.000,00**
PAR 2007 – 2013 rifinanziamento pavimentazione percorsi per diversamente abili
vinc. cap. 512/0 S;
- **Cap. 108/0 € 280.000,00**
contributo Regionale per sistemazione strutture danneggiate a seguito di eventi meteorici eccezionali Comune di Rovolon vinc. cap. 250S

CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI SPESA 2020

Le previsioni di spesa sono state formulate nel rispetto di quanto stabilito dal decreto legislativo 23.06.2011 n. 118 in materia di armonizzazione contabile e pertanto gli stanziamenti sono stati determinati secondo il principio della contabilità finanziaria potenziata che tiene conto della scadenza del debito rispetto a ciascun esercizio finanziario.

Inoltre si è provveduto alla riclassificazione delle voci di spesa secondo il nuovo piano dei conti finanziario. In questa fase di transizione si sono mantenute anche alcune descrizioni dei precedenti capitoli ad esaurimento dei residui.

Le spese del Parco sono relative principalmente a:

- spesa del personale;
- costi di funzionamento delle sedi e interventi di manutenzione ordinaria dei siti in gestione/proprietà;
- interventi nel territorio;
- lotta alle specie nocive.

CONTENIMENTO DELLA SPESA

RIFERIMENTI NORMATIVI	TIPOLOGIA DI SPESA	DISPOSIZIONI DI CONTENIMENTO	
DL 78/2010 Art. 6, co. 3 DL 244/2016 Art. 132 co. 1 convertito in	Collegio dei revisori e dell'organismo indipendente di valutazione	Riduzione del compenso ai membri del 10% di quanto previsto al 30/04/2010. Limitazione prorogata al 31/12/2017 non prova più applicazione non essendo stato	DCE n. 43 del 21/02/2011 e DCE 158 del 20/07/2011 Vincolo rispettato

L. 19/2017 Art. 1 co. 1		ulteriormente esteso l'obbligo di riduzione	
DL 78/2010 Art. 6, co. 7	consulenze	Spesa non superiore al 20% della spesa sostenuta nel 2009;	Nessuna consulenza
DL 78/2010 Art. 6, co. 8	spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	Spesa non superiore al 20% della spesa sostenuta nel 2009;	Vincolo rispettato
DL 78/2010 Art. 6, co. 9	spese di sponsorizzazione	Non si possono effettuare	Nessuna spesa sostenuta
DL 78/2010 Art. 6, co. 12	spese per missioni	Spesa non superiore al 50% della spesa sostenuta nel 2009;	Vincolo rispettato
DL 78/2010 Art. 6, co. 13	spese per la formazione	Spesa non superiore al 50% della spesa sostenuta nel 2009;	Vincolo rispettato
DL 78/2010 Art. 6, co. 14; DL 95/12 Art. 5 co. 2	spese per la manutenzione il noleggio e l'esercizio di autovetture nonché per l'acquisto di buoni taxi	Spesa non superiore al 80% della spesa sostenuta nell'anno 2009	Vincolo rispettato
L. 228/12 art. 1 comma 143 e L. 208/2015 (art. 1 co. 636)	spese per acquisto autovetture	E' venuto meno il divieto di acquisto di autovetture	
L. 228/12 art. 1 comma 141 e DL 192/2014 (art. 10 co. 6)	spese per mobili e arredi	A decorrere dal 01/01/2017 non trova più applicazione la limitazione	

Nella parte spesa del bilancio di previsione 2020 le somme stanziare nei fondi di riserva sono le seguenti:

- al capitolo 1170/0 Euro 15.000,00 quale fondo di riserva ordinario per spese obbligatorie e d'ordine;
- al capitolo 1171/0 Euro 15.000,00 quale fondo spese impreviste;
- al capitolo 1172/0 Euro 243.204,68 quale fondo di riserva di cassa.

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

In attesa della puntuale definizione dell'avanzo di amministrazione si prevede come indicato nell'allegato c) un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità di cui ai capitoli 995/0-999/0 come di seguito indicato:

- per l'esercizio 2020 parte corrente Euro 9.479,84, parte capitale previsione pari a Euro 0,00.
- per l'esercizio 2021 parte corrente Euro 0,00, parte capitale previsione pari a Euro 0,00.
- per l'esercizio 2022 parte corrente Euro 0,00, parte capitale previsione pari a Euro 0,00.

FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO

Nella parte spesa del bilancio di previsione 2020 si conferma la somma stanziata negli esercizi precedenti al cap. 1000/0 pari a Euro 203.724,84.

SPESA PER IL PERSONALE

Si attesta che gli stanziamenti di bilancio dei capitoli di spesa afferenti alla "spesa del personale" rispettano i vincoli di carattere generale di cui all'art. 1 commi 557 e 557 quater della Legge 296/2006 (come modificato da ultimo dall'art. 3 c. 5 del D.L. n. 90/2014), nonché della L.R. n. 47/2012 in quanto nel corso degli esercizi vi è stata una diminuzione in

termini costanti e progressivi, di anno in anno, dell'aggregato complessivo "spesa di personale", in particolare con azioni volte alla razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico-amministrative e al contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa. Inoltre a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente.

Il Parco Regionale dei Colli Euganei pertanto, in coerenza con il contesto normativo di riferimento e con le direttive regionali, ha operato e opera in linea con una progressiva riduzione della spesa di personale, come risulta anche dai rendiconti finanziari degli esercizi di riferimento. Tale obiettivo è stato programmato e perseguito con particolare riferimento alla spesa del personale per effetto della rigida applicazione delle seguenti misure:

- blocco del turn over. Nel corso degli anni sono cessati 4 dipendenti di categoria C, nel 2018 sono cessati n. 2 dipendenti, uno di categoria D3 e l'altro di categoria C senza attivazione in tutti i casi del turn over con conseguente riduzione della spesa complessiva per il personale;
- congelamento del tetto del fondo salario accessorio ai sensi dell'art. 73 c. 2 del D.Lgs 75/2017 fatto salvo il recepimento del nuovo CCNL del 21/05/2018;
- nessuna assunzione a tempo determinato per attività istituzionali.

Conseguentemente il Parco Regionale dei Colli Euganei nel bilancio di previsione 2020-2022, fatto salvo gli incrementi dovuti (personale del comparto) o previsti (personale di livello dirigenziale) per effetto dei rinnovi contrattuali, ha previsto gli stanziamenti di cui ai competenti capitoli coerentemente con il suddetto quadro normativo e secondo i seguenti criteri:

- contenimento della spesa di personale secondo le direttive regionali, senza previsione di turn over di personale a tempo indeterminato e/o a tempo determinato;
- rispetto dei vincoli normativi su specifici ambiti di spesa (in particolare: art. 6, comma 12, L. 122/2010 spese di missione; art. 6 comma 13, L. 122/2010 spese di formazione; art. 5, comma 7, L. 135/2012 spese per buoni pasto, art. 73 c. 2 D.Lgs 75/2017 tetto ai fondi salario accessorio del personale);
- recepimento istituti CCNL al 01/01/2019.
- previsione di assunzione del Direttore

L'Ente Parco si avvale di dipendenti con CCNL Regioni EE.LL (25 dipendenti).

Inoltre l'Ente Parco ha posto in essere specifiche politiche volte:

- alla riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti attraverso l'autorizzazione alla mobilità verso altri enti e contenimento della spesa per il lavoro flessibile;
- al contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali.
- all'attivazione di convenzioni per favorire il distacco di dipendenti di altre amministrazioni presso il Parco.

Nel 2018 non si sono attivati contratti di collaborazione coordinata e continuativa ai sensi del Dec. Lgs. N. 165/2001.

Di seguito, si espongono i valori di spesa riferiti al 2018.

I dati contabili in termini di cassa, per il personale del comparto Regioni e EE.LL., vengono così riassunti:

Voce	2018
Emolumenti, salario accessorio	937.392,19
Oneri previdenziali per il personale del comparto EE.LL a carico dell'Ente	253.758,71
Irap per il personale del comparto EE.LL.	77.879,26
Servizio mensa, formazione e altre spese del personale comparto EE.LL	17.534,95

Il personale con contratto forestale dal 01/01/2018 è stato trasferito a AVISP – Veneto Agricoltura

IL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO PLURIENNALE E IL RISPETTO DELLE VIGENTI NORME DI FINANZA PUBBLICA

Il Bilancio Pluriennale 2020-2022 è stato predisposto, nel rispetto degli equilibri di bilancio e dei vincoli imposti dalla Legge 243/2012 prevedendo contributi regionali costanti e servizi offerti costanti, con invarianza della spesa rispetto al

2018; tali equilibri saranno oggetto di puntuale verifica ed eventuale ridefinizione in sede di applicazione dell'Avanzo di Amministrazione.

La Regione Veneto con nota 322201 del 25/08/2016 ha fornito delle disposizioni in merito alla vigenza della normativa regionale in materia di patto di stabilità interno, riferita agli organismi e enti dipendenti affermando che:

“La normativa statale in tema di contenimento della spesa delle pubbliche amministrazioni, ha portato al superamento delle regole dirette al c.d. patto di stabilità interno, introducendo il principio del pareggio di bilancio con legge costituzionale 1/2012.

La L. 243/2012, ha dettato disposizioni attuative in merito all'equilibrio dei bilanci, distintamente, per le amministrazioni pubbliche territoriali e non territoriali.

Pertanto, la normativa regionale in materia di patto di stabilità interno (art. 49, L.R. 2/2007 e art. 6 L.R. 1/2009) riferita agli organismi e enti dipendenti della Regione del Veneto, non trova più applicazione per il venir meno dei presupposti giuridici sui quali si fondava.”

La Legge 243/2012 prevede quanto segue per gli enti non territoriali in materia di equilibrio di bilancio:

“Art. 13 Equilibrio dei bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali In vigore dal 30 gennaio 2013

1. I bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali che adottano la contabilità finanziaria si considerano in equilibrio quando, sia in fase di previsione che di rendiconto, registrano un saldo non negativo in termini di cassa e di competenza tra le entrate finali e le spese finali. Ai fini della determinazione del saldo, l'avanzo di amministrazione può essere utilizzato, nella misura di quanto effettivamente realizzato, solo successivamente all'approvazione del rendiconto e comunque nel rispetto di eventuali condizioni e limiti previsti dalla legge dello Stato. 2. I bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali che adottano esclusivamente la contabilità economico-patrimoniale si considerano in equilibrio quando risultano conformi ai criteri stabiliti con legge dello Stato. 3. Con legge dello Stato possono essere stabiliti ulteriori criteri al fine di assicurare l'equilibrio dei bilanci delle amministrazioni di cui al presente articolo, anche con riferimento alle singole categorie di amministrazioni, nonché i criteri per il recupero di eventuali disavanzi e le sanzioni conseguenti al mancato rispetto dell'equilibrio.”

EQUILIBRI DI BILANCIO

In fase di previsione il bilancio riporta i seguenti saldi:

Voce 2020	Entrate finali	Spese finali	Saldo
Tot. stanziamento di cassa	7.008.350,70	6.134.908,92	873.441,78
Tot. stanziamento di competenza	4.747.346,50	4.747.346,50	0,00

ELENCO DEI CAPITOLI DI SPESE OBBLIGATORIE E D'ORDINE –D.LGS 118/2011

PDCF	Ti118	Capitolo	Articolo	Descrizione
1.03.02.01.001	1	101	0	Organi istituzionali dell'Amministrazione - Indennità
1.03.02.01.002	1	102	0	Organi Istituzionali dell'Amministrazione - Rimborsi
1.03.02.01.002	1	104	0	Rimborso spese ai datori di lavoro per assenze dal servizio. Art. 29 c.1 L.R. 5/2000
1.03.02.01.008	1	105	0	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed incarichi istituzionali dell'Amministrazione
1.03.02.09.001	1	109	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico
1.03.02.09.003	1	110	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi
1.03.02.09.004	1	111	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
1.03.02.09.005	1	112	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature
1.03.02.09.006	1	113	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine d'ufficio
1.03.02.09.007	1	114	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi
1.03.02.09.008	1	115	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili
1.03.02.09.009	1	116	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico
1.03.02.09.010	1	117	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore
1.03.02.09.011	1	118	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni materiali
1.03.02.09.012	1	119	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti
1.03.02.02.999	1	120	0	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta
1.01.01.02.002	1	121	0	Buoni pasto
1.03.02.02.002	1	122	0	Indennità di missione e trasferta
1.01.01.01.006	1	125	0	Emolumenti al Direttore
1.01.01.01.002	1	126	0	Retribuzioni personale dipendente
1.03.02.01.002	1	127	0	Rimborso spese, trattamento di missione e indennità chilometrica al Direttore
1.01.01.01.004	1	128	0	Fondo per il trattamento economico accessorio dirigenti
1.01.01.01.004	1	129	0	Fondo per il trattamento economico accessorio dipendenti
1.01.01.02.999	1	130	0	Altre spese per il personale n.a.c.
1.03.02.04.999	1	131	0	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'Ente
1.01.02.01.001	1	132	0	Contributi obbligatori per il personale
1.01.02.02.001	1	133	0	Assegni familiari
1.02.01.01.001	1	134	0	Imposta regionale sulle attività produttive(Irap)
1.02.01.02.001	1	135	0	Imposta di registro e di bollo
1.02.01.04.001	1	136	0	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi
1.02.01.09.001	1	137	0	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)
1.02.01.99.999	1	138	0	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.
1.03.02.11.006	1	139	0	Patrocinio legale
1.10.99.99.999	1	140	0	Altre spese correnti n.a.c.
1.03.02.12.004	1	141	0	Tirocini formativi e collaborazioni con Università
1.07.06.02.000	1	142	0	Interessi di mora
1.03.02.16.000	1	143	0	Servizi Amministrativi
1.03.02.13.000	1	146	0	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente
1.07.06.04.001	1	149	0	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria
1.03.01.02.000	1	150	0	Altri beni di consumo
1.03.02.16.002	1	151	0	Spese postali
1.03.01.02.002	1	152	0	Carburanti, combustibili e lubrificanti

1.10.04.01.000	1	153	0	Premi assicurativi contro i danni
1.03.01.01.001	1	154	0	Giornali, riviste e pubblicazioni
1.03.02.17.000	1	155	0	Servizi finanziari
1.03.02.05.000	1	158	0	Spese per energia elettrica, acqua, gas, combustibile per riscaldamento e pulizia delle sedi
1.03.02.07.000	1	159	0	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.
1.03.02.05.000	1	160	0	Utenze e canoni
1.03.02.09.000	1	161	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni
1.03.02.99.999	1	162	0	Altri servizi n.a.c.
1.03.02.13.001	1	163	0	Servizi di sorveglianza e custodia e accoglienza
1.03.02.13.002	1	164	0	Servizi di pulizia e lavanderia
1.03.02.13.003	1	165	0	Trasporti, traslochi e facchinaggio
1.03.02.13.004	1	166	0	Stampa e rilegatura
1.03.02.13.006	1	167	0	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
1.03.01.05.000	1	170	0	Medicinali e altri beni di consumo
1.03.02.18.000	1	172	0	Servizi sanitari
1.03.02.19.000	1	173	0	Servizi informatici e telecomunicazioni
1.10.04.99.999	1	174	0	Altri premi di assicurazione n.a.c.
1.03.02.07.002	1	175	0	Noleggi di mezzi di trasporto
1.03.02.07.006	1	176	0	Licenze d'uso per software
1.03.02.07.008	1	177	0	Noleggi di mezzi di impianti e macchinari
1.03.02.07.001	1	178	0	Locazione di beni immobili
1.03.02.09.012	1	180	0	Gestione dei terreni di proprietà e/o affidati al Parco
1.03.02.99.000	1	181	0	Attività di smaltimento cinghiali e altre specie
1.10.05.01.001	1	182	0	Spese dovute a sanzioni
1.10.05.04.001	1	183	0	Oneri da contenzioso
1.03.01.02.003	1	190	0	Equipaggiamento
1.03.01.02.004	1	191	0	Vestiaro
1.03.01.02.006	1	192	0	Materiale informatico
1.03.01.02.008	1	193	0	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari
1.03.01.02.009	1	194	0	Beni per attività di rappresentanza
1.03.01.02.011	1	195	0	Generi alimentari
1.03.01.02.001	1	196	0	Carta, cancelleria e stampati
1.09.99.03.001	1	198	0	Rimborso di parte corrente ad amministrazioni locali di somme non dovute o incassate in eccesso
1.10.01.01.001	1	1170	0	Fondo di riserva ordinario per spese obbligatorie e d'ordine (vedi elenco)
1.10.01.01.001	1	1171	0	Fondo di riserva per spese impreviste
1.10.01.01.001	1	1172	0	Fondo di riserva di cassa

ELENCO DELLE SPESE FINANZIABILI CON IL FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE

- Spese correnti/investimento non prevedibili al momento della predisposizione del bilancio;
- Spese indifferibili ed urgenti intervenute successivamente alla predisposizione del bilancio;
- Spese relative ad interventi di urgenza;

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022

Verbale n. 18

*Parco Colli Euganei
| Protocollo 0011604
In ARRIVO del 17/12/2019
RAGIONERIA*

Il giorno 17 dicembre 2019, alle ore 9,30, presso la sede dell'Ente si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone dei signori:

- Dott.ssa Ghidoni Paola in qualità di Presidente
- Dott. De Negri Gabriele
- Dott. Littamè Luca

al fine di predisporre la relazione che accompagna il bilancio di previsione anno 2020-2022, ai sensi della Legge Regionale 29.11.2001, n. 39, degli artt. dal 67 al 73 del regolamento dell'Ente approvato con delibera del Consiglio del 15/10/1999 n. 8, ai sensi del d.lgs. 118/2011, così come modificato dal d.lgs. 126/2014 precedentemente ricevuto ed esaminato da parte del Collegio.

Documenti presi in esame:

- schema del bilancio di previsione finanziario, redatto secondo lo schema contenuto nell'allegato 9, del D. Lgs. 118/2011;
- nota integrativa redatta secondo le modalità previste dall'art. 11, comma 5, del D. Lgs. 118/2011;
- elenco dei capitoli per spese obbligatorie ai sensi dell' art. 39 comma 11, lett. a), del D. Lgs. 118/2011;

Il Collegio dei Revisori

- preso atto che il bilancio di previsione 2020-2022 deve essere redatto secondo i principi e gli schemi previsti dal decreto legislativo di armonizzazione della contabilità pubblica n. 118/2011, così come modificato dal decreto legislativo 126/2014;
- esaminati gli schemi di bilancio 2020-2022 predisposti dall'Ente Parco Colli Euganei;

attesta

- che il bilancio di previsione per l'esercizio 2020-2022 è stato redatto nell'osservanza dei principi generali previsti dall'allegato 1 al d.lgs. 118/2011 e non sono state rilevate irregolarità;
- che l'Ente Parco ha adottato il bilancio di previsione 2020-2022 secondo gli schemi e gli allegati previsti dal d.lgs. 118/2011;
- che la nota integrativa contiene le informazioni richieste dall'articolo 11, comma 5 del d.lgs. 118/2011;
- che gli stanziamenti del bilancio sono stati definiti in base al concetto della contabilità finanziaria potenziata di cui al d.lgs. 118/2011;

rileva quanto appresso

Risultato di amministrazione

Il risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 ammonta a Euro 633.515,27 come determinato nell'apposito prospetto (tabella dimostrativa del risultato di amministrazione) che comprende la parte accantonata pari a:

Euro 9.479,84 al fondo crediti di dubbia esigibilità

Euro 203.724,84 al fondo rischi contenzioso.

Nel corso dei primi mesi del 2020 si procederà al riaccertamento ordinario dei residui che permetterà una definizione puntuale dell'avanzo di amministrazione e dei fondi pluriennali vincolati.

In attesa dell'approvazione del rendiconto l'avanzo presunto applicato in sede di bilancio di previsione è pari a Euro 347.626,50 derivante da accertamenti a residuo vincolati a interventi per frane.

La Legge 243/2012 prevede infatti che i bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali che adottino la contabilità finanziaria si considerano in equilibrio quando, sia in fase di previsione che di rendiconto, registrano un saldo non negativo in termini di cassa e di competenza tra le entrate finali e le spese finali. Ai fini della determinazione del saldo, l'avanzo di amministrazione può essere utilizzato, nella misura di quanto effettivamente realizzato, solo successivamente all'approvazione del rendiconto e comunque nel rispetto di eventuali condizioni e limiti previsti dalla legge dello Stato.

Equilibrio finanziario 2020

Nel bilancio preventivo per l'esercizio 2020 il pareggio finanziario è così previsto:

Voce 2020	Entrate finali	Spese finali	Saldo
Tot. stanziamento di cassa	7.008.350,70	6.134.908,92	873.441,78
Tot. stanziamento di competenza	4.747.346,50	4.747.346,50	0,00

Gli equilibri rispettano quanto previsto dall'art. 13 della L. 243/12 – Enti non territoriali

Sviluppo delle entrate 2020

Si da' atto che le previsioni di entrata 2020 sono costituite principalmente dal contributo regionale ordinario per il funzionamento dell'Ente Parco pari a € 1.600.000,00 (cap. 80E) mentre il contributo regionale e investimenti (cap. 102E) è pari a Euro 180.000,00 per il 2020.

Le previsioni di entrata sono state redatte adottando il principio della contabilità finanziaria potenziata, che tiene conto della scadenza del credito rispetto a ciascun esercizio finanziario.

Sviluppo delle spese 2020

Le previsioni di spesa sono state formulate nel rispetto di quanto stabilito dal decreto legislativo 23.06.2011 n. 118 in materia di armonizzazione contabile e pertanto gli stanziamenti sono stati determinati secondo il principio della contabilità finanziaria potenziata che tiene conto della scadenza del debito rispetto a ciascun esercizio finanziario.

Le spese del Parco sono relative principalmente a:

- spesa del personale;
- costi di funzionamento delle sedi;
- Manutenzioni straordinarie nel territorio;
- lotta alle specie nocive.
- Trasferimenti a favore dei Comuni per interventi in siti franosi;
- PAR 2007 – 2013 rifinanziamento pavimentazione percorsi per diversamente abili
- Contributi regionali per Rete Natura 2000

Spesa per il personale

L'Ente Parco si avvale di dipendenti con CCNL Regioni EE.LL (25 dipendenti).

Inoltre l'Ente Parco ha posto in essere specifiche politiche volte:

- alla riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti attraverso l'autorizzazione alla mobilità verso altri enti e contenimento della spesa per il lavoro flessibile;
- al contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali.
- all'attivazione di convenzioni per favorire il distacco di dipendenti di altre amministrazioni presso il Parco.

Bilancio pluriennale

Il Bilancio Pluriennale 2020-2022 è stato approvato, nel rispetto degli equilibri di bilancio e dei vincoli imposti dal DL 78/2010.

Rispetto delle vigenti norme di finanza pubblica

Le previsioni di spesa sono state formulate secondo i vincoli imposti dalla normativa in materia di contenimento della spesa pubblica.

Rispetto del pareggio di bilancio

Il Bilancio Pluriennale 2020-2022 è stato predisposto, nel rispetto degli equilibri di bilancio e dei vincoli imposti dalla Legge 243/2012 prevedendo contributi regionali costanti e servizi offerti costanti, con

invarianza della spesa rispetto al 2019; tali equilibri saranno oggetto di puntuale verifica ed eventuale ridefinizione in sede di applicazione dell'Avanzo di Amministrazione.

La Regione Veneto con nota 322201 del 25/08/2016 ha fornito delle disposizioni in merito alla vigenza della normativa regionale in materia di patto di stabilità interno, riferita agli organismi e enti dipendenti affermando che:

"La normativa statale in tema di contenimento della spesa delle pubbliche amministrazioni, ha portato al superamento delle regole dirette al c.d. patto di stabilità interno, introducendo il principio del pareggio di bilancio con legge costituzionale 1/2012.

La L. 243/2012, ha dettato disposizioni attuative in merito all'equilibrio dei bilanci, distintamente, per le amministrazioni pubbliche territoriali e non territoriali.

Pertanto, la normativa regionale in materia di patto di stabilità interno (art. 49, L.R. 2/2007 e art. 6 L.R. 1/2009) riferita agli organismi e enti dipendenti della Regione del Veneto, non trova più applicazione per il venir meno dei presupposti giuridici sui quali si fondava."

La Legge 243/2012 prevede quanto segue per gli enti non territoriali in materia di equilibrio di bilancio:

"Art. 13 Equilibrio dei bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali In vigore dal 30 gennaio 2013

1. I bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali che adottano la contabilità finanziaria si considerano in equilibrio quando, sia in fase di previsione che di rendiconto, registrano un saldo non negativo in termini di cassa e di competenza tra le entrate finali e le spese finali. Ai fini della determinazione del saldo, l'avanzo di amministrazione può essere utilizzato, nella misura di quanto effettivamente realizzato, solo successivamente all'approvazione del rendiconto e comunque nel rispetto di eventuali condizioni e limiti previsti dalla legge dello Stato. 2. I bilanci delle amministrazioni pubbliche non territoriali che adottano esclusivamente la contabilità economico-patrimoniale si considerano in equilibrio quando risultano conformi ai criteri stabiliti con legge dello Stato. 3. Con legge dello Stato possono essere stabiliti ulteriori criteri al fine di assicurare l'equilibrio dei bilanci delle amministrazioni di cui al presente articolo, anche con riferimento alle singole categorie di amministrazioni, nonché i criteri per il recupero di eventuali disavanzi e le sanzioni conseguenti al mancato rispetto dell'equilibrio."

Capitoli di spesa obbligatoria

<i>PDCF</i>	<i>Ti118</i>	<i>Capitolo</i>	<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>
1.03.02.01.001	1	101	0	Organi istituzionali dell'Amministrazione - Indennità
1.03.02.01.002	1	102	0	Organi Istituzionali dell'Amministrazione - Rimborsi
1.03.02.01.002	1	104	0	Rimborso spese ai datori di lavoro per assenze dal servizio. Art. 29 c.1 L.R. 5/2000
1.03.02.01.008	1	105	0	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed incarichi istituzionali dell'Amministrazione
1.03.02.09.001	1	109	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico
1.03.02.09.003	1	110	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi
1.03.02.09.004	1	111	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
1.03.02.09.005	1	112	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature
1.03.02.09.006	1	113	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine d'ufficio

1.03.02.09.007	1	114	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi
1.03.02.09.008	1	115	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili
1.03.02.09.009	1	116	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico
1.03.02.09.010	1	117	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore
1.03.02.09.011	1	118	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni materiali
1.03.02.09.012	1	119	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti
1.03.02.02.999	1	120	0	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta
1.01.01.02.002	1	121	0	Buoni pasto
1.03.02.02.002	1	122	0	Indennità di missione e trasferta
1.01.01.01.006	1	125	0	Emolumenti al Direttore
1.01.01.01.002	1	126	0	Retribuzioni personale dipendente
1.03.02.01.002	1	127	0	Rimborso spese, trattamento di missione e indennità chilometrica al Direttore
1.01.01.01.004	1	128	0	Fondo per il trattamento economico accessorio dirigenti
1.01.01.01.004	1	129	0	Fondo per il trattamento economico accessorio dipendenti
1.01.01.02.999	1	130	0	Altre spese per il personale n.a.c.
1.03.02.04.999	1	131	0	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'Ente
1.01.02.01.001	1	132	0	Contributi obbligatori per il personale
1.01.02.02.001	1	133	0	Assegni familiari
1.02.01.01.001	1	134	0	Imposta regionale sulle attività produttive(Irap)
1.02.01.02.001	1	135	0	Imposta di registro e di bollo
1.02.01.04.001	1	136	0	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi
1.02.01.09.001	1	137	0	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)
1.02.01.99.999	1	138	0	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.
1.03.02.11.006	1	139	0	Patrocinio legale
1.10.99.99.999	1	140	0	Altre spese correnti n.a.c.
1.03.02.12.004	1	141	0	Tirocini formativi e collaborazioni con Università
1.07.06.02.000	1	142	0	Interessi di mora
1.03.02.16.000	1	143	0	Servizi Amministrativi
1.03.02.13.000	1	146	0	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente
1.07.06.04.001	1	149	0	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria
1.03.01.02.000	1	150	0	Altri beni di consumo
1.03.02.16.002	1	151	0	Spese postali
1.03.01.02.002	1	152	0	Carburanti, combustibili e lubrificanti
1.10.04.01.000	1	153	0	Premi assicurativi contro i danni
1.03.01.01.001	1	154	0	Giornali, riviste e pubblicazioni
1.03.02.17.000	1	155	0	Servizi finanziari
1.03.02.05.000	1	158	0	Spese per energia elettrica, acqua, gas, combustibile per riscaldamento e pulizia delle sedi
1.03.02.07.000	1	159	0	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.
1.03.02.05.000	1	160	0	Utenze e canoni
1.03.02.09.000	1	161	0	Manutenzione ordinaria e riparazioni
1.03.02.99.999	1	162	0	Altri servizi n.a.c.
1.03.02.13.001	1	163	0	Servizi di sorveglianza e custodia e accoglienza
1.03.02.13.002	1	164	0	Servizi di pulizia e lavanderia
1.03.02.13.003	1	165	0	Trasporti, traslochi e facchinaggio
1.03.02.13.004	1	166	0	Stampa e rilegatura

1.03.02.13.006	1	167	0	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
1.03.01.05.000	1	170	0	Medicinali e altri beni di consumo
1.03.02.18.000	1	172	0	Servizi sanitari
1.03.02.19.000	1	173	0	Servizi informatici e telecomunicazioni
1.10.04.99.999	1	174	0	Altri premi di assicurazione n.a.c.
1.03.02.07.002	1	175	0	Noleggi di mezzi di trasporto
1.03.02.07.006	1	176	0	Licenze d'uso per software
1.03.02.07.008	1	177	0	Noleggi di mezzi di impianti e macchinari
1.03.02.07.001	1	178	0	Locazione di beni immobili
1.03.02.09.012	1	180	0	Gestione dei terreni di proprietà e/o affidati al Parco
1.03.02.99.000	1	181	0	Attività di smaltimento cinghiali e altre specie
1.10.05.01.001	1	182	0	Spese dovute a sanzioni
1.10.05.04.001	1	183	0	Oneri da contenzioso
1.03.01.02.003	1	190	0	Equipaggiamento
1.03.01.02.004	1	191	0	Vestituario
1.03.01.02.006	1	192	0	Materiale informatico
1.03.01.02.008	1	193	0	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari
1.03.01.02.009	1	194	0	Beni per attività di rappresentanza
1.03.01.02.011	1	195	0	Generi alimentari
1.03.01.02.001	1	196	0	Carta, cancelleria e stampati
1.09.99.03.001	1	198	0	Rimborso di parte corrente ad amministrazioni locali di somme non dovute o incassate in eccesso
1.10.01.01.001	1	1170	0	Fondo di riserva ordinario per spese obbligatorie e d'ordine (vedi elenco)
1.10.01.01.001	1	1171	0	Fondo di riserva per spese impreviste
1.10.01.01.001	1	1172	0	Fondo di riserva di cassa

ELENCO DELLE SPESE FINANZIABILI CON IL FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE

- Spese correnti/investimento non prevedibili al momento della predisposizione del bilancio;
- Spese indifferibili ed urgenti intervenute successivamente alla predisposizione del bilancio;
- Spese relative ad interventi di urgenza;

In conclusione il Collegio dei Revisori dei Conti esprime parere favorevole al bilancio di Previsione 2020-2022

La riunione si toglie alle ore 11,30 previa stesura del presente verbale.

Il Presidente
Dott.ssa Ghidoni Paola

Il Componente
Dott. Littamè Luca

Il Componente
Dott. De Negri Sabrina

