

DELIBERA DI COMUNITA' DEL PARCO

N. 12 DEL 21/12/2022

OGGETTO: Approvazione del bilancio di previsione 2023-2025

Seduta del ventuno dicembre duemilaventidue
Sede dell'Ente Parco dei Colli Euganei – Sala Consiliare
Punto n. 5 o.d.g.

Sono presenti:

Cognome e Nome	Carica	Presente/Assente
Masin Riccardo	Presidente	Presente
Agujari Stoppa Stefano	Componente	Assente
Andreose Beatrice	Componente	Presente
Bano Gian Pietro	Componente	Presente
Bedin Giorgia	Componente	Presente
Bergamin Christianne	Componente	Presente
Berton Davide	Componente	Presente
Bonato Diego	Componente	Presente
Buson Antonella	Componente	Presente
Callegaro Luca	Componente	Presente
Campagnolo Massimo	Componente	Assente
Destro Giuseppe	Componente	Assente
Fassanelli Maurizio	Componente	Assente
Frizzarin Alessandro	Componente	Presente
Magagnin Ermanno	Componente	Presente
Mortandello Riccardo	Componente	Assente
Reverenna Giancarlo	Componente	Presente
Rigato Marco	Componente	Assente
Ruffin Luca	Componente	Presente
Scarabello Antonio	Componente	Presente
Schiavon Nico	Componente	Assente

Specchio Enrico	Componente	Presente
Turetta Valentino	Componente	Presente
Turlon Giannantonio	Componente	Assente
Zodio Filippo	Componente	Presente
	Totale Presenti:	17
	Totale Assenti:	8

Svolge le funzioni di Segretario verbalizzante Dott.ssa Rita Intorcchia

LA COMUNITA' DEL PARCO

VISTA la delibera del Consiglio Direttivo n. 163 del 13.12.2022 con oggetto "Proposta alla Comunità per l'approvazione del bilancio annuale di previsione 2023-2025";

RICHIAMATA la legge regionale 16 agosto 1984, n. 40 "Nuove norme per la istituzione di parchi e riserve naturali regionali" che all'art. 28 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 2023-2025;

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 del Comitato Tecnico Scientifico in data 19/12/2022;

ACQUISITO il parere del Revisore dei Conti in data 15/12/2022;

CON VOTI espressi con il seguente risultato: Presenti 17, Favorevoli 16, Contrari 0, Astenuti 1(Bergamin);

DELIBERA

- 1) di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, il bilancio di previsione 2023-2025 con i seguenti allegati redatti secondo quanto disposto dal decreto legislativo 118/2011 e s.m.i.:
 - piano delle attività 2023-2025;
 - schemi di bilancio redatti ai sensi dell'allegato 9 al D.Lgs. n. 118/11;
 - nota integrativa al bilancio di previsione 2023-2025 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) del D.lgs 118/2011;
 - 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.ssa Rita Intorcchia

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

Il Presidente

Riccardo Masin

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

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) ENTRATE

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
			PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsioni di competenza	194.001,13	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsioni di competenza	132.100,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsioni di competenza	1.214.510,30	101.185,97	0,00	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	<i>previsioni di competenza</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	<i>previsioni di competenza</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Fondo di Cassa all'1/1/2023	previsioni di cassa	2.013.209,04	1.800.000,00		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	18.099,34	previsione di competenza previsione di cassa	1.765.669,20 1.882.258,65	1.591.205,98 1.609.305,32	1.647.971,95	1.647.971,95
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	100.000,00	previsione di competenza previsione di cassa	100.000,00 100.000,00	0,00 100.000,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	118.099,34	previsione di competenza previsione di cassa	1.865.669,20 1.982.258,65	1.591.205,98 1.709.305,32	1.647.971,95	1.647.971,95

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
TITOLO 3 :		Entrate extratributarie					
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	77.754,78	previsione di competenza previsione di cassa	260.000,00 327.903,15	238.065,00 315.819,78	238.065,00	238.065,00
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	previsione di competenza previsione di cassa	18.000,00 21.838,82	16.000,00 16.000,00	16.000,00	16.000,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	356,21	previsione di competenza previsione di cassa	8.020,00 8.020,00	2.020,00 2.376,21	2.020,00	2.020,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.450,00	previsione di competenza previsione di cassa	12.700,00 13.950,00	3.000,00 4.450,00	2.000,00	2.000,00
30000	Totale TITOLO 3 :	79.560,99	previsione di competenza previsione di cassa	298.720,00 371.711,97	259.085,00 338.645,99	258.085,00	258.085,00

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
TITOLO 4 :		Entrate in conto capitale					
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	previsione di competenza	160.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
			previsione di cassa	160.000,00	150.000,00		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	483.551,28	previsione di competenza	519.500,00	310.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.020.349,87	793.551,28		
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	previsione di competenza	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			previsione di cassa	3.000,00	2.000,00		
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza	1.000,00	500,00	500,00	500,00
			previsione di cassa	1.000,00	500,00		
40000	Totale TITOLO 4 :	483.551,28	previsione di competenza	683.500,00	462.500,00	152.500,00	152.500,00
			previsione di cassa	1.184.349,87	946.051,28		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) ENTRATE

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			previsione di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
70000	Totale TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			previsione di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TITOLO 9 :		Entrate per conto terzi e partite di giro					
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	46.140,93	previsione di competenza	666.000,00	666.000,00	666.000,00	666.000,00
			previsione di cassa	666.000,00	712.140,93		
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	8.866,84	previsione di competenza	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
			previsione di cassa	83.277,01	83.866,84		
90000	Totale TITOLO 9 :	55.007,77	previsione di competenza	741.000,00	741.000,00	741.000,00	741.000,00
			previsione di cassa	749.277,01	796.007,77		
TOTALE TITOLI		736.219,38	previsione di competenza	4.588.889,20	4.053.790,98	3.799.556,95	3.799.556,95
			previsione di cassa	5.287.597,50	4.790.010,36		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		736.219,38	previsione di competenza	6.129.500,63	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
			previsione di cassa	7.300.806,54	6.590.010,36		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
				0,00	0,00	0,00	0,00
<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>				0,00	0,00	0,00	0,00
<i>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</i>				0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0905 Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
Titolo 1	Spese correnti	891.553,87	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.345.390,33 <i>(0,00)</i>	1.904.085,00 <i>(0,00)</i>	1.878.665,00 <i>(0,00)</i>	1.878.665,00 <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	2.685.956,04	2.795.638,87		
Titolo 2	Spese in conto capitale	620.761,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.713.600,00 <i>(0,00)</i>	460.321,60 <i>(0,00)</i>	150.321,60 <i>(0,00)</i>	150.321,60 <i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	2.077.527,00	1.081.082,80		
Totale Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			1.512.315,07	4.058.990,33	2.364.406,60	2.028.986,60
			<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	4.763.483,04	3.876.721,67		
TOTALE MISSIONE	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			1.512.315,07	4.058.990,33	2.364.406,60	2.028.986,60
			<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	4.763.483,04	3.876.721,67		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO				
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti						
2001	Programma	01	Fondo di riserva					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	13.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	20.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
				previsione di cassa	13.000,00	49.570,35		
	Totale Programma	01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	13.000,00 0,00 0,00 49.570,35	20.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
2002	Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	132.155,50 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	27.391,95 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	27.391,95 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	27.391,95 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.354,80 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	2.178,40 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	2.178,40 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	2.178,40 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
				previsione di cassa	0,00	0,00		
	Totale Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	134.510,30 0,00 0,00 0,00	29.570,35 0,00 0,00 0,00	29.570,35 0,00 0,00 0,00
2003	Programma	03	Altri fondi					

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) SPESE

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	182.000,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>(0,00)</i>	<i>(0,00)</i>	<i>(0,00)</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>(0,00)</i>	<i>(0,00)</i>	<i>(0,00)</i>	<i>(0,00)</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale Programma	03 Altri fondi	0,00	previsione di competenza	182.000,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	329.510,30	49.570,35	29.570,35	29.570,35
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	13.000,00	49.570,35		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI			
				ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025	
MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie					
6001 Programma	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria					
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.000.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 1.000.000,00	
Totale Programma	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.000.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000.000,00
TOTALE MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.000.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 1.000.000,00

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi					
9901 Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo 7		Uscite per conto terzi e partite di giro	59.527,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	741.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	741.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	741.000,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
				previsione di cassa	754.565,91	800.527,91	
Totale Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	59.527,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	741.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	741.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	741.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
				previsione di cassa	754.565,91	800.527,91	
TOTALE MISSIONE	99	Servizi per conto terzi	59.527,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	741.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	741.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	741.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
				previsione di cassa	754.565,91	800.527,91	
TOTALE MISSIONI			1.571.842,98	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.129.500,63 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	4.154.976,95 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	3.799.556,95 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
				previsione di cassa	6.531.048,95	5.726.819,93	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			1.571.842,98	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.129.500,63 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	4.154.976,95 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	3.799.556,95 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
				previsione di cassa	6.531.048,95	5.726.819,93	

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
			PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsioni di competenza	194.001,13	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsioni di competenza	132.100,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsioni di competenza	1.214.510,30	101.185,97	0,00	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	<i>previsioni di competenza</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	<i>previsioni di competenza</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Fondo di Cassa all'1/1/2023	previsioni di cassa	2.013.209,04	1.800.000,00		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
20000	TITOLO 2 : Trasferimenti correnti	118.099,34	previsione di competenza	1.865.669,20	1.591.205,98	1.647.971,95	1.647.971,95
			previsione di cassa	1.982.258,65	1.709.305,32		
30000	TITOLO 3 : Entrate extratributarie	79.560,99	previsione di competenza	298.720,00	259.085,00	258.085,00	258.085,00
			previsione di cassa	371.711,97	338.645,99		
40000	TITOLO 4 : Entrate in conto capitale	483.551,28	previsione di competenza	683.500,00	462.500,00	152.500,00	152.500,00
			previsione di cassa	1.184.349,87	946.051,28		
70000	TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			previsione di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
90000	TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro	55.007,77	previsione di competenza	741.000,00	741.000,00	741.000,00	741.000,00
			previsione di cassa	749.277,01	796.007,77		
	TOTALE TITOLI	736.219,38	previsione di competenza	4.588.889,20	4.053.790,98	3.799.556,95	3.799.556,95
			previsione di cassa	5.287.597,50	4.790.010,36		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	736.219,38	previsione di competenza	6.129.500,63	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
			previsione di cassa	7.300.806,54	6.590.010,36		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
	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
TITOLO 1	Spese correnti	891.553,87	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.490.545,83 <i>(0,00)</i> 2.698.956,04	1.951.476,95 <i>0,00</i> 2.845.209,22	1.906.056,95 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>	1.906.056,95 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>
TITOLO 2	Spese in conto capitale	620.761,20	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.897.954,80 <i>(0,00)</i> 2.077.527,00	462.500,00 <i>0,00</i> 1.081.082,80	152.500,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>	152.500,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.000.000,00 <i>(0,00)</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>0,00</i> 1.000.000,00	1.000.000,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>	1.000.000,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i>

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	59.527,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	741.000,00 (0,00)	741.000,00 0,00 0,00	741.000,00 0,00 (0,00)	741.000,00 0,00 (0,00)
			previsione di cassa	754.565,91	800.527,91		
	TOTALE TITOLI	1.571.842,98	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.129.500,63 0,00	4.154.976,95 0,00 0,00	3.799.556,95 0,00 0,00	3.799.556,95 0,00 0,00
			previsione di cassa	6.531.048,95	5.726.819,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.571.842,98	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.129.500,63 0,00	4.154.976,95 0,00 0,00	3.799.556,95 0,00 0,00	3.799.556,95 0,00 0,00
			previsione di cassa	6.531.048,95	5.726.819,93		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.512.315,07	previsione di competenza	4.058.990,33	2.364.406,60	2.028.986,60	2.028.986,60
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	4.763.483,04	3.876.721,67		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI		
					ANNO 2023	DELL'ANNO 2024	DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	329.510,30	49.570,35	29.570,35	29.570,35
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	13.000,00	49.570,35		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	59.527,91	previsione di competenza	741.000,00	741.000,00	741.000,00	741.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
			previsione di cassa	754.565,91	800.527,91		

Parco Regionale dei Colli Euganei

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2023-2025) RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
	TOTALE MISSIONI	1.571.842,98	previsione di competenza	6.129.500,63	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	6.531.048,95	5.726.819,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.571.842,98	previsione di competenza	6.129.500,63	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	6.531.048,95	5.726.819,93		

Parco Regionale dei Colli Euganei

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO (Anno 2023-2025)

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.800.000,00	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità		101.185,97 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	2.845.209,22	1.951.476,95 0,00	1.906.056,95 0,00	1.906.056,95 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.709.305,32	1.591.205,98	1.647.971,95	1.647.971,95					
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	338.645,99	259.085,00	258.085,00	258.085,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	946.051,28	462.500,00	152.500,00	152.500,00	Ttolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.081.082,80	462.500,00 0,00	152.500,00 0,00	152.500,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di att finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Ttolo 3 - Spese per incremento di at finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	2.994.002,59	2.312.790,98	2.058.556,95	2.058.556,95	Totale spese finali	3.926.292,02	2.413.976,95	2.058.556,95	2.058.556,95
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità'	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi partite di giro	796.007,77	741.000,00	741.000,00	741.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	800.527,91	741.000,00	741.000,00	741.000,00
Totale titoli	4.790.010,36	4.053.790,98	3.799.556,95	3.799.556,95	Totale titoli	5.726.819,93	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.590.010,36	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.726.819,93	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
Fondo di cassa finale presunto	863.190,43								

Parco Regionale dei Colli Euganei

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2023-2025)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.800.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.850.290,98 0,00	1.906.056,95 0,00	1.906.056,95 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		1.951.476,95 0,00 27.391,95	1.906.056,95 0,00 27.391,95	1.906.056,95 0,00 27.391,95
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-101.185,97	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		101.185,97 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00

R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	462.500,00	152.500,00	152.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) 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
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	462.500,00 0,00	152.500,00 0,00	152.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	101.185,97	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-101.185,97	0,00	0,00

Parco Regionale dei Colli Euganei

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (Anno 2022-2023 per il Bilancio Anno 2023-2025)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2022	1.667.757,59
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022	326.101,13
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2022	2.825.476,92
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2022	2.776.318,75
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022	0,00
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2022	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2022	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2022 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2023	2.043.016,89
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2022	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	2.043.016,89

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	134.510,30
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2022. (solo per le regioni)	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità	0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00
	Fondo contenzioso	100.000,00
	Altri accantonamenti	0,00
	B) Totale parte accantonata	234.510,30
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	0,00
	C) Totale parte vincolata	0,00
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.808.506,59
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		

3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 previsto nel bilancio:		
	Utilizzo quota accantonata (da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL)	101.185,97
	Utilizzo quota vincolata	0,00
	Utilizzo quota destinata agli investimenti (previa approvazione del rendiconto)	0,00
	Utilizzo quota disponibile (previa approvazione del rendiconto)	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	101.185,97

<i>Altri accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>TOTALE Altri accantonamenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	TOTALE	216.588,06	-15.402,09	134.510,30	-101.185,97	234.510,30	101.185,97

Parco Regionale dei Colli Euganei

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

**ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
Bilancio di Previsione (Anno 2023-2025)**

Capitolo di entrata	Descr.	Capitolo di spesa	Descr.	Risorse vinc. al 1/1/2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022 (dati presunti)	Impegni presunti eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione nell'esercizio 2022 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): (dati)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 se non reimpegnati nell'esercizio 2022 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	Risorse vincolate presunte al 31/12/2022 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a)+ (b) -(c)-(d)-(e)+(f)	(i)
Vincoli derivanti dalla legge											
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00</							

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (i/3)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i/4)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i/5)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i=i/1+i/2+i/3+i/4+i/5)	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/1=h/1-i/1)	0,00
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/2=h/2-i/2)	0,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/3=h/3-i/3)	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/4=h/4-i/4)	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l/5=h/5-i/5)	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l=h-i)	0,00

Parco Regionale dei Colli Euganei

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' Esercizio finanziario 2023

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAM ENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAM ENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.591.205,98	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	1.591.205,98	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	238.065,00	25.984,95	25.984,95	10,92%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	16.000,00	1.407,00	1.407,00	8,79%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	2.020,00	0,00	0,00	0,00%

3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	3.000,00	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	259.085,00	27.391,95	27.391,95	10,57%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	150.000,00	2.145,00	2.145,00	1,43%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	310.000,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	310.000,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.000,00	33,40	33,40	1,67%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	500,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	462.500,00	2.178,40	2.178,40	0,47%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE	2.312.790,98	29.570,35	29.570,35	1,28%
	<i>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE</i>	1.850.290,98	27.391,95	27.391,95	1,48%
	<i>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</i>	462.500,00	2.178,40	2.178,40	0,47%

Parco Regionale dei Colli Euganei

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' Esercizio finanziario 2024

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAM ENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAM ENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.647.971,95	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	1.647.971,95	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	238.065,00	25.984,95	25.984,95	10,92%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	16.000,00	1.407,00	1.407,00	8,79%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	2.020,00	0,00	0,00	0,00%

3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2.000,00	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	258.085,00	27.391,95	27.391,95	10,61%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	150.000,00	2.145,00	2.145,00	1,43%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.000,00	33,40	33,40	1,67%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	500,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	152.500,00	2.178,40	2.178,40	1,43%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE	2.058.556,95	29.570,35	29.570,35	1,44%
	<i>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE</i>	1.906.056,95	27.391,95	27.391,95	1,44%
	<i>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</i>	152.500,00	2.178,40	2.178,40	1,43%

Parco Regionale dei Colli Euganei

Allegato c) - Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' Esercizio finanziario 2025

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAM ENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAM ENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00			
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.647.971,95	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	1.647.971,95	0,00	0,00	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	238.065,00	25.984,95	25.984,95	10,92%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	16.000,00	1.407,00	1.407,00	8,79%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	2.020,00	0,00	0,00	0,00%

3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2.000,00	0,00	0,00	0,00%
3000000	TOTALE TITOLO 3	258.085,00	27.391,95	27.391,95	10,61%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	150.000,00	2.145,00	2.145,00	1,43%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	-	-	-
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.000,00	33,40	33,40	1,67%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	500,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	152.500,00	2.178,40	2.178,40	1,43%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTALE GENERALE	2.058.556,95	29.570,35	29.570,35	1,44%
	<i>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE</i>	1.906.056,95	27.391,95	27.391,95	1,44%
	<i>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</i>	152.500,00	2.178,40	2.178,40	1,43%

Allegato d) - Limiti di indebitamento regioni

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DELLE REGIONI E DELLE PROVINCE AUTONOME				
Dati da stanziamento bilancio (esercizio finanziario)				
ENTRATE TRIBUTARIE NON VINCOLATE (esercizio finanziario), art. 62, c. 6 del D.Lgs. 118/2011		COMPETENZA ANNO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
A) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0	0	0
B) Tributi destinati al finanziamento della sanità	(-)	0	0	0
C) TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE AL NETTO DELLA SANITA' (A - B)		0	0	0
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
D) Livello massimo di spesa annuale (pari al 20% di C)	(+)	0	0	0
E) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente	(-)	0	0	0
F) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0	0	0
G) Ammontare rate relative a mutui e prestiti che costituiscono debito potenziale	(-)	0	0	0
H) Ammontare rate per mutui e prestiti autorizzati con la Legge in esame	(-)	0	0	0
I) Contributi erariali sulle rate di ammortamento dei mutui in essere al momento della sottoscrizione del finanziamento	(+)	0	0	0
L) Ammontare rate riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0	0	0
M) Ammontare disponibile per nuove rate di ammortamento (M = D-E-F-G-H+I+L)		0	0	0
TOTALE DEBITO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0	0	0
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0	0	0
Debito autorizzato dalla Legge in esame	(+)	0	0	0
TOTALE DEBITO DELLA REGIONE		0	0	0
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dalla Regione a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0	0	0
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0	0	0
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0	0	0

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI (Anno 2023-2025)

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONI		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00	

SPESE PER FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI (Anno 2023-2025)

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONI		0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			previsione di cassa	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
			2023	2024	2025
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti 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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	70,24	68,24	68,24
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	107,21	104,07	104,07
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	92,30	0,00	0,00
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti degli 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" (4)	12,55	12,19	12,19
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi degli 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" (4)	6,92	0,00	0,00
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	67,54	69,22	69,22
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		0,00	0,00	0,00
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)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti 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)	0,04	0,02	0,02

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
			2023	2024	2025
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	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) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	25,48	25,50	25,50
4 Esternalizzazione dei servizi					
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	0,00	0,00	0,00
5 Interessi passivi					
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,01	0,01	0,01
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	50,00	50,00	50,00
5.3	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"	50,00	50,00	50,00
6 Investimenti					
6.1	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	19,07	7,30	7,30
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo annodisponibile)	7,60	2,95	2,95
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,43	0,00	0,00
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	9,03	2,95	2,95

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
			2023	2024	2025
6.5	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") (10)	0,00	0,00	0,00
6.6	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") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7	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 rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento 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 fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00	0,00	0,00
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento 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)] / stanziamenti 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)]	100,00	0,00	0,00
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2023	2024	2025
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	0,00	0,00	0,00
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	88,52	0,00	0,00
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	11,48	0,00	0,00
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
			2023	2024	2025
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzo)	0,00	0,00	0,00
11 Fondo pluriennale vincolato					
11.1	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 successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,00	0,00	0,00
12 Partite di giro e conto terzi					
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	40,05	38,88	38,88
12.2	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)	37,97	38,88	38,88

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
Titolo 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	39,26	43,38	43,38	51,23	100,00	91,54
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	0,99	100,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	39,26	43,38	43,38	52,22	100,00	89,80
Titolo 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,87	6,27	6,27	6,30	100,00	60,55
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,39	0,42	0,42	0,32	100,00	63,68

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,05	0,05	0,05	0,08	100,00	61,52
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,07	0,05	0,05	0,23	100,00	70,97
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	6,38	6,79	6,79	6,93	100,00	61,05
Titolo 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	3,70	3,95	3,95	4,05	100,00	135,49
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	7,65	0,00	0,00	12,35	100,00	31,62
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	0,05	0,05	0,05	0,03	100,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,01	0,01	0,01	0,09	100,00	88,81
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	11,41	4,01	4,01	16,52	100,00	57,36
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
50000	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie						
Titolo 6	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6 Accensione prestiti						
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	24,67	26,32	26,32	9,94	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	24,67	26,32	26,32	9,94	100,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	16,43	17,53	17,53	13,35	100,00	73,88
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,85	1,97	1,97	1,04	100,00	44,31
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	18,28	19,50	19,50	14,39	100,00	71,75
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	70,92

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 01	01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione , provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	09	Assistenza tecnico-amminis trativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 02 Giustizia									
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza									

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione/ Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 04	01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio										
Missione 05	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali										
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero										
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 07 Turismo										
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popo lare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)		
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	56,91	0,00	100,00	53,40	0,00	53,40	0,00	77,34	100,00	66,34
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui	
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/				
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	56,91	0,00	100,00	53,40	0,00	53,40	0,00	77,34	100,00	66,34
Missione 10	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		0,00			0,00		0,00			
Missione 11	01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Missione 11 Soccorso civile		0,00			0,00		0,00			
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione/ Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00			0,00		0,00			
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Servizio sanitario regionale - ripiamo di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 13 Tutela della salute		0,00			0,00		0,00		
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,00			0,00		0,00		

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 15	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00			0,00		0,00			
Missione 16	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00			0,00		0,00			
Missione 017	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione/ Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00			0,00		0,00			
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00			0,00		0,00			
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,00			0,00		0,00			
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,48	0,00	247,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,71	0,00	0,00	0,78	0,00	0,78	0,00	1,10	0,00	0,00
	03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,48	0,00	0,00
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,19	0,00	100,00	0,78	0,00	0,78	0,00	2,69	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 50 Debito pubblico		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	24,07	0,00	100,00	26,32	0,00	26,32	0,00	8,16	0,00	
		Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	24,07	0,00	100,00	26,32	0,00	26,32	0,00	8,16	0,00	
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	17,83	0,00	100,00	19,50	0,00	19,50	0,00	11,81	0,00	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	17,83	0,00	100,00	19,50	0,00	19,50	0,00	11,81	0,00	

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2023	2024	2025
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti 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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	70,24	68,24	68,24
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	107,21	104,07	104,07
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	92,30	0,00	0,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti degli 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" (4)	12,55	12,19	12,19
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi degli 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" (4)	6,92	0,00	0,00
3 Spese di personale				
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	67,54	69,22	69,22
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		0,00	0,00	0,00
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)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti 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)	0,04	0,02	0,02
4 Interessi passivi				

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
			2023	2024	2025
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")	0,01	0,01	0,01
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"	50,00	50,00	50,00
4.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	50,00	50,00	50,00
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	19,07	7,30	7,30
5.2	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
5.3	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
5.4	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamanti 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 rinegoziazioni) / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6 Debiti non finanziari					
6.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamanti 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 fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali

Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025

Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2023	2024	2025
6.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	100,00	0,00	0,00
<p>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)] / stanziamenti 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.2.004.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]</p>				
7	Debiti finanziari			
7.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)				
7.2	Sostenibilità debiti finanziari	0,00	0,00	0,00
<p>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 4.02.06.00.000 "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 partedi amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate</p>				
8	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
8.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	88,52	0,00	0,00
Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)				
8.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)				
8.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	11,48	0,00	0,00
Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)				
8.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)				

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025****Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE			
		2023	2024	2025	
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 (3)	0,00	0,00	0,00
9.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00	0,00	0,00
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 e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzo)	0,00	0,00	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 successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,00	0,00	0,00
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 primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	40,05	38,88	38,88
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)	37,97	38,88	38,88

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025****Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2023	2024	2025

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Le Autonomie speciali e i loro enti locali e strumentali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025****Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione**

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
Titolo 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	39,26	43,38	43,38	51,23	100,00	91,54
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	0,99	100,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	39,26	43,38	43,38	52,22	100,00	89,80
Titolo 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,87	6,27	6,27	6,30	100,00	60,55
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,39	0,42	0,42	0,32	100,00	63,68

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025****Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione**

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,05	0,05	0,05	0,08	100,00	61,52
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,07	0,05	0,05	0,23	100,00	70,97
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	6,38	6,79	6,79	6,93	100,00	61,05
Titolo 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	3,70	3,95	3,95	4,05	100,00	135,49
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	7,65	0,00	0,00	12,35	100,00	31,62
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	0,05	0,05	0,05	0,03	100,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,01	0,01	0,01	0,09	100,00	88,81
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	11,41	4,01	4,01	16,52	100,00	57,36
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali**Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025****Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacita' di riscossione**

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni	Esercizio n+3.: Previsioni competenza/ totale previsioni	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)
50000	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie						
Titolo 6	Accensione prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6 Accensione prestiti						
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	24,67	26,32	26,32	9,94	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	24,67	26,32	26,32	9,94	100,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	16,43	17,53	17,53	13,35	100,00	73,88
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,85	1,97	1,97	1,04	100,00	44,31
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	18,28	19,50	19,50	14,39	100,00	71,75
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	70,92

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti e organismi strumentali degli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 01	01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione , provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	09	Assistenza tecnico-amminis trativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 02 Giustizia									
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza									

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione/ Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 04	01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio										
Missione 05	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali										
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero										
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 07 Turismo										
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popo lare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)		
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV)/ Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	56,91	0,00	100,00	53,40	0,00	53,40	0,00	77,34	100,00	66,34
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)							MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui	
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/				
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	56,91	0,00	100,00	53,40	0,00	53,40	0,00	77,34	100,00	66,34
Missione 10	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		0,00			0,00		0,00			
Missione 11	01	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Missione 11 Soccorso civile		0,00			0,00		0,00			
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00			0,00		0,00			
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Servizio sanitario regionale - ripiamo di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione/ Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 13 Tutela della salute		0,00			0,00		0,00		
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,00			0,00		0,00		

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 15	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00			0,00		0,00			
Missione 16	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00			0,00		0,00			
Missione 017	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
		Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione/ Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
		Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
	Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00			0,00		0,00			
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00			0,00		0,00			
Missione 19 Relazioni internazionali	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,00			0,00		0,00			
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,48	0,00	247,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,71	0,00	0,00	0,78	0,00	0,78	0,00	1,10	0,00	0,00
	03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,48	0,00	0,00
	Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,19	0,00	100,00	0,78	0,00	0,78	0,00	2,69	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio degli organismi e degli enti strumentali degli enti locali
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 2023, 2024 e 2025

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2023, 2024 e 2025 (dati percentuali)						MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILI)			
			Esercizio 2023			Esercizio 2024		Esercizio 2025		Incidenza Missione Programma : Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni +	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui
			Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza -	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/	Incidenza Missione/Pro gramma: Previsioni stanziamento/ totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/			
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 50 Debito pubblico		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	24,07	0,00	100,00	26,32	0,00	26,32	0,00	8,16	0,00	
		Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	24,07	0,00	100,00	26,32	0,00	26,32	0,00	8,16	0,00	
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	17,83	0,00	100,00	19,50	0,00	19,50	0,00	11,81	0,00	
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	17,83	0,00	100,00	19,50	0,00	19,50	0,00	11,81	0,00	

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Parco Regionale dei Colli Euganei

Allegato g) - Parametri comuni

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO (Anno 2023-2025)

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	Si	
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	Si	
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0		No
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%		No
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%		No
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%		No
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%		No
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%		No

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie		No
--	--	----

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023-2025

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	2
CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI ENTRATA 2023	3
CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI SPESA 2023	3
CONTENIMENTO DELLA SPESA.....	4
FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	4
FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO	5
SPESA PER IL PERSONALE	5
IL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO PLURIENNALE E IL RISPETTO DELLE VIGENTI NORME DI FINANZA PUBBLICA.....	6
EQUILIBRIO GENERALE DI BILANCIO	6
ELENCO DEI CAPITOLI DI SPESE OBBLIGATORIE E D'ORDINE –D.LGS 118/2011	9
ELENCO DELLE SPESE FINANZIABILI CON IL FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE.....	12

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 2022, alla data di redazione del bilancio di previsione 2023, mentre nella seconda parte viene rappresentata la composizione dell'avanzo stesso.

Il risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 ammonta a Euro 2.043.016,89 come determinato nell'apposito prospetto (tabella dimostrativa del risultato di amministrazione).

Nel corso dei primi mesi del 2023 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 si è ritenuto di applicare al bilancio di previsione parte dell'avanzo presunto accantonata nel rendiconto 2021 al Fondo Rischi contenzioso pari a Euro "201.185,97" in quanto l'ufficio legale in sede di bilancio di previsione 2023-2025 ha quantificato il fondo contenzioso in euro 100.000,00. A tal fine la somma applicata al bilancio di previsione 2023 è pari a euro 101.185,97.

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:

- Liquidazione danni da fauna selvatica
- Lotta alle specie animali nocive;
- Manutenzioni straordinarie nel territorio;

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 2023

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.

È stato iscritto un fondo Iniziale di cassa presunto di **€ 1.800.000,00**;

Tra le principali entrate vengono evidenziate le seguenti:

- **Cap. 80/99 € 1.526.205,98**
contributo ordinario dalla Regione Veneto;
- **Cap. 95/99 € 55.000,00**
contributo da parte dei Comuni di natura corrente;
- **Cap. 96/99 € 10.000,00 (nuovo capitolo)**
Convenzione con Istituto Zooprofilattico per finanziamento attività cinghiali cap. S 186/99;
- **Cap. 102/99 € 100.000,00**
Contributi regionali in conto investimenti art 28 L.R. 40/84 e art. 32 c. 1 punto a) L.R. 38/89 subordinati alle decisioni della Giunta regionale inseriti nel cap. S 725/1 (Interventi per la manutenzione del territorio);
- **Cap. 103/99 € 50.000,00**
Contributi regionali per Rete Natura 2000 cap. S 860/99 "Progetto volto al miglioramento della tutela e conservazione di alcune specie di anfibi presenti all'interno dell'area protetta";
- **Cap. 104/1 € 100.000,00 (nuovo capitolo)**
anno 2023 -Interventi regionali per il contenimento finalizzato all'eradicazione degli ungolati nel Parco (L.R. n. 30 del 30-12-2016 art. 97) cap. S 287/1;
- **Cap. 119/99 € 150.000,00**
Sanatorie e condoni edilizi;
- **Cap. 122/99 € 68.065,00**
proventi da concessione di beni e servizi (casa Marina-Parco Avventura) + comprensivo di 13.065,00 (canoni M. Cero);
- **Cap. 124/99 € 100.000,00**
macello;
- **Cap. 126/99 € 15.000,00**
sanzioni amministrative art. 35;
- **Cap. 131/99 € 70.000,00**
entrate dalla vendita di servizi (diritti di segreteria);

Il 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) di cui al **cap. 82/99 dell'entrata** e al **cap. 185/99 della spesa**, sarà trasferito all'Agenzia Veneta per i Pagamenti (Avepa) a partire dal 2023 come da DGR n. 1030 del 30/08/2022.

CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI SPESA 2023

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.

Sono stati istituiti alcuni capitoli di spesa precisamente:

Piano dei conti finanziario	Capitolo	Art	Descrizione
2.02.03.99.001	287	1	anno 2023 -Interventi regionali per il contenimento finalizzato all'eradicazione degli ungolati nel Parco (L.R. n. 30 del 30-12-2016 art. 97) cap. S 280/1

E' stata modificata la descrizione del cap. di spesa 181/99 che da "Attività di smaltimento cinghiali e altre specie" diventa "Conferimento carne cinghiale e altre specie".

Le attività di rilevante importanza in parte attuate dall'Ente Parco sono contenute nel documento allegato al presente bilancio di previsione nominato "**Piano delle attività 2023-2025**".

Le previsioni di spesa 2023 sono state formulate secondo i seguenti criteri, confermando le riduzioni già operate negli esercizi precedenti in un'ottica di spending review e in sintonia con gli indirizzi regionali e statali di politiche di risparmio di gestione.

CONTENIMENTO DELLA SPESA

RIFERIMENTI NORMATIVI	TIPOLOGIA DI SPESA	DISPOSIZIONI DI CONTENIMENTO	Limiti di impegnabilità
DL 78/2010 Art. 6, co. 7	consulenze	Non più applicabile	-----
DL 78/2010 Art. 6, co. 8	spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	Non più applicabile	-----
DL 78/2010 Art. 6, co. 9	spese di sponsorizzazione	Non più applicabile	-----
DL 78/2010 Art. 6, co. 12	spese per missioni	Non più applicabile	-----
DL 78/2010 Art. 6, co. 13	Spese per la formazione	Non più applicabile	-----
DL 78/2010 Art. 6, co. 14;	Spese per l'acquisto, 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

Nella parte spesa del bilancio di previsione 2023 le somme stanziare nei fondi di riserva sono le seguenti:

- al capitolo 1170/99 Euro 10.000,00 quale fondo di riserva ordinario per spese obbligatorie e d'ordine;
- al capitolo 1171/99 Euro 10.000,00 quale fondo spese impreviste;
- al capitolo 1172/99 Euro 49.570,35 quale fondo di riserva di cassa.

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

In attesa della puntuale definizione dell'avanzo di amministrazione è stato calcolato come indicato nell'allegato c) il fondo crediti di dubbia esigibilità di cui ai capitoli 995/0-999/0 come segue:

- per l'esercizio 2023 parte corrente Euro 27.391,95, parte capitale previsione pari a Euro 2.178,40.
- per l'esercizio 2024 parte corrente Euro 27.391,95, parte capitale previsione pari a Euro 2.178,40.
- per l'esercizio 2025 parte corrente Euro 27.391,95, parte capitale previsione pari a Euro 2.178,40.

FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO

Tale fondo è stato accantonato nel risultato di amministrazione al 31/12/2021 per un importo pari a euro 201.185,97, ma nel corso del 2022 è stato quantificato in euro 100.000,00 dall'ufficio legale e accantonato nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 (allegato prospetto tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al bilancio di previsione 2023-2025). Pertanto si prevede di applicare l'importo pari a euro 101.185,97 in parte entrata.

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. In ottemperanza alle previsioni del D.L. n. 80/2021 l'Ente Parco Colli ha adottato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2022 – 2024 (delibera di Consiglio Direttivo n. 55 del 27/04/2022). La sezione 3 del PIAO, denominata "Organizzazione e capitale umano" analizza in dettaglio la struttura organizzativa dell'Ente (organigramma, livelli di responsabilità, ecc.) nonché la programmazione strategica delle risorse umane.

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:

- riduzione del turn over. Nel 2010 il Parco dei Colli Euganei aveva 48 dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato, di cui 35 con contratto Regioni e Autonomie Locali e 13 con contratto agricolo-forestale. Nel 2018, a seguito Convenzione, il personale con contratto agricolo-forestale è transitato ad AVISP e attualmente è parzialmente distaccato presso la sede del Parco (squadra faunistica). Al 31 dicembre 2021 il personale in servizio era di 19 dipendenti, con una diminuzione del 58% in 10 anni e con conseguente riduzione della spesa complessiva per il personale. Tra la fine del 2022 e gli inizi del 2023 si prevede l'assunzione mediante mobilità esterna di n. 2 dipendenti in sostituzione delle 2 cessazioni previste nel 2023 e l'assunzione con contratto di diritto privato a tempo determinato del Direttore, come previsto dall'art. 10 della L.R. n. 23/2018 "Norme per la riorganizzazione e razionalizzazione dei parchi regionali";
- rispetto dei limiti del tetto dei fondi salario accessorio (Dirigenza, Posizioni Organizzative, Comparto) ai sensi dell'art. 73 c. 2 del D.Lgs 75/2017.

Di seguito, si espongono i valori di spesa previsti per l'anno 2023 comprensiva della spesa per i dirigenti e il direttore (la spesa per il direttore negli anni 2024-2025 è stata invece quantificata in € 91.000,00 in quanto per l'anno 2023 non si conosce ancora la data di effettiva assunzione dello stesso.

Voce	2023
Emolumenti, salario accessorio	938.000,00
Emolumenti direttore	50.000,00
Oneri previdenziali per il personale del comparto EE.LL a carico dell'Ente	250.000,00

Irap per il personale del comparto EE.LL.	50.000,00
Servizio mensa, formazione e altre spese del personale comparto EE.LL	18.500,00

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

Il Bilancio Pluriennale 2023-2025 è stato predisposto, nel rispetto degli equilibri di bilancio e dei vincoli imposti dalla Legge 243/2012; gli 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.”

EQUILIBRIO GENERALE DI BILANCIO

Il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario di competenza tra tutte le entrate e le spese, compreso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione o del recupero del disavanzo di amministrazione e degli utilizzi del fondo pluriennale vincolato e deve presentare un fondo di cassa finale non negativo. Tale equilibrio è garantito come dimostrato nella tabella seguente:

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.800.000,00		0,00	0,00					

Totale titoli	4.790.010,36	4.053.790,98	3.799.556,95	3.799.556,95	Totale titoli	5.726.819,93	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
TOTALE COMPLESSI VO ENTRATE	6.590.010,36	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95	TOTALE COMPLESSI VO SPESE	5.726.819,93	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
Fondo di cassa finale presunto	863.190,43								

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

<i>PDCF</i>	<i>Ti118</i>	<i>Capitolo</i>	<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>
1.03.02.01.001	1	101	99	<i>Organi istituzionali dell'Amministrazione - Indennita</i>
1.03.02.01.002	1	102	99	<i>Organi Istituzionali dell'Amministrazione - Rimborsi</i>
1.03.02.01.002	1	104	99	<i>Rimborso spese ai datori di lavoro per assenze dal servizio. Art. 29 c.1 L.R. 5/2000</i>
1.03.02.01.008	1	105	99	<i>Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed incarichi istituzionali dell'Amministrazione</i>
1.03.02.09.001	1	109	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico</i>
1.03.02.09.003	1	110	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi</i>
1.03.02.09.004	1	111	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari</i>
1.03.02.09.005	1	112	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature</i>
1.03.02.09.006	1	113	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine d'ufficio</i>
1.03.02.09.007	1	114	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi</i>
1.03.02.09.008	1	115	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili</i>
1.03.02.09.009	1	116	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico</i>
1.03.02.09.010	1	117	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore</i>
1.03.02.09.011	1	118	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni materiali</i>
1.03.02.09.012	1	119	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti</i>
1.03.02.02.999	1	120	99	<i>Organizzazione eventi, pubblicita e servizi per trasferta</i>
1.01.01.02.002	1	121	99	<i>Buoni pasto</i>
1.03.02.02.002	1	122	99	<i>Indennita di missione e trasferta</i>
1.01.01.01.004	1	123	99	<i>Fondo per il trattamento economico accessorio P.O</i>
1.01.01.01.006	1	125	99	<i>Emolumenti al Direttore</i>
1.01.01.01.001	1	126	1	<i>Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato</i>
1.01.01.01.002	1	126	99	<i>Retribuzioni personale dipendente</i>
1.03.02.01.002	1	127	99	<i>Rimborso spese, trattamento di missione e indennita chilometrica al Direttore</i>
1.01.01.01.004	1	128	99	<i>Fondo per il trattamento economico accessorio dirigenti</i>
1.01.01.01.004	1	129	99	<i>Fondo per il trattamento economico accessorio dipendenti</i>
1.01.01.02.999	1	130	99	<i>Altre spese per il personale n.a.c.</i>
1.03.02.04.999	1	131	99	<i>Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'Ente</i>
1.01.02.01.001	1	132	99	<i>Contributi sociali a carico dell'Ente</i>
1.01.02.02.001	1	133	99	<i>Assegni familiari</i>
1.02.01.01.001	1	134	99	<i>Imposta regionale sulle attivita produttive(Irap)</i>
1.02.01.02.001	1	135	99	<i>Interessi attivi di mora</i>
1.02.01.04.001	1	136	99	<i>Altri interessi attivi diversi</i>
1.02.01.09.001	1	137	99	<i>Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)</i>
1.02.01.99.999	1	138	99	<i>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.</i>
1.03.02.11.006	1	139	99	<i>Patrocinio legale</i>
1.10.99.99.999	1	140	99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>
1.03.02.12.004	1	141	99	<i>Tirocini formativi e collaborazioni con Universita</i>
1.07.06.02.999	1	142	99	<i>Interessi di mora</i>
1.03.02.16.999	1	143	99	<i>Servizi Amministrativi</i>
1.03.02.13.000	1	146	99	<i>Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente</i>
1.03.02.11.009	1	147	99	<i>Progetto Carta Europea del Turismo Sostenibile</i>

1.07.06.04.001	1	149	99	<i>Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria</i>
1.03.01.02.999	1	150	99	<i>Altri beni di consumo</i>
1.03.02.16.002	1	151	99	<i>Spese postali</i>
1.03.01.02.002	1	152	99	<i>Carburanti, combustibili e lubrificanti</i>
1.10.04.01.000	1	153	99	<i>Premi assicurativi contro i danni</i>
1.03.01.01.001	1	154	99	<i>Giornali, riviste e pubblicazioni</i>
1.03.02.17.000	1	155	99	<i>Servizi finanziari</i>
1.03.02.07.000	1	159	99	<i>Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.</i>
1.03.02.05.000	1	160	99	<i>Utenze e canoni</i>
1.03.02.09.000	1	161	99	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni</i>
1.03.02.99.999	1	162	99	<i>Altri servizi n.a.c.</i>
1.03.02.13.001	1	163	99	<i>Servizi di sorveglianza e custodia e accoglienza</i>
1.03.02.13.002	1	164	99	<i>Servizi di pulizia e lavanderia</i>
1.03.02.13.003	1	165	99	<i>Trasporti, traslochi e facchinaggio</i>
1.03.02.13.004	1	166	99	<i>Stampa e rilegatura</i>
1.03.02.13.006	1	167	99	<i>Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali</i>
1.03.01.05.000	1	170	99	<i>Medicinali e altri beni di consumo</i>
1.03.02.18.000	1	172	99	<i>Servizi sanitari</i>
1.03.02.19.000	1	173	99	<i>Servizi informatici e telecomunicazioni</i>
1.10.04.99.999	1	174	99	<i>Altri premi di assicurazione n.a.c.</i>
1.03.02.07.002	1	175	99	<i>Noleggi di mezzi di trasporto</i>
1.03.02.07.006	1	176	99	<i>Licenze d'uso per software</i>
1.03.02.07.008	1	177	99	<i>Noleggi di mezzi di impianti e macchinari</i>
1.03.02.07.001	1	178	99	<i>Locazione di beni immobili</i>
1.03.02.09.012	1	180	99	<i>Gestione dei terreni di proprietà e/o affidati al Parco</i>
1.10.05.01.001	1	182	99	<i>Spese dovute a sanzioni</i>
1.10.05.04.001	1	183	99	<i>Oneri da contenzioso</i>
1.03.01.03.001	1	186	99	<i>Interventi a favore della fauna selvatica e non selvatica</i>
1.10.05.02.001	1	187	99	<i>Spese per risarcimento danni</i>
1.04.01.02.003	1	188	99	<i>Contributo indennitario al Comune di Baone per spese legali Monte Cero</i>
1.03.01.02.003	1	190	99	<i>Equipaggiamento</i>
1.03.01.02.004	1	191	99	<i>Vestiario</i>
1.03.01.02.006	1	192	99	<i>Materiale informatico</i>
1.03.01.02.008	1	193	99	<i>Strumenti tecnico-specialistici non sanitari</i>
1.03.01.02.009	1	194	99	<i>Beni per attività di rappresentanza</i>
1.03.01.02.011	1	195	99	<i>Generi alimentari</i>
1.03.01.02.001	1	196	99	<i>Carta, cancelleria e stampati</i>
1.09.99.03.001	1	198	99	<i>Rimborso di parte corrente ad amministrazioni locali di somme non dovute o incassate in eccesso</i>
1.10.01.01.001	1	1170	99	<i>Fondo di riserva ordinario per spese obbligatorie e d'ordine (vedi elenco)</i>
1.10.01.01.001	1	1171	99	<i>Fondo di riserva per spese impreviste</i>
1.10.01.01.001	1	1172	99	<i>Fondo di riserva di cassa</i>

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;

Piano delle attività 2023 – 2025

Sommario

PREMESSA	2
ANALISI DEL CONTESTO	2
DEFR REGIONALE	4
MACRO AREA 1: PER UNO SVILUPPO SOSTENIBILE	7
1.1 <i>ATTIVITA' DI INFORMAZIONE A CITTADINI E VISITATORI</i>	7
1.2 <i>MAB UNESCO</i>	8
MACRO AREA 2 PER IL BENESSERE ECONOMICO E SOCIALE	11
2.1 <i>ATTUAZIONE DEL PIANO DI GESTIONE E CONTROLLO DEL CINGHIALE</i>	11
2.2 <i>ATTUAZIONE DEL "PIANO REGIONALE DI CONTROLLO DELLA NUTRIA</i>	12
2.3 <i>ORGANIZZAZIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE</i>	12
2.4 <i>ORGANIZZAZIONE E SVILUPPO DEI PROCESSI DI APPROVVIGIONAMENTO DEI BENI E SERVIZI A SUPPORTO DELLE ATTIVITA' SVOLTE</i>	13
2.5 <i>PROCESSI DI SVILUPPO E ADEGUAMENTO DEI SERVIZI LOGISTICI DI FUNZIONAMENTO</i>	14
2.6 <i>SVILUPPO DEI PROCESSI DI RILEVAZIONE DEI FATTI GESTIONALI</i>	14
MACRO AREA 3 – PER LA TUTELA E LA VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO	16
3.1 <i>TUTELA DELLE SPECIE DI ANFIBI DEI COLLI EUGANEI</i>	16
3.2 <i>INTERVENTI DA ESEGUIRE CON MANODOPERA FORESTALE AVISP</i>	17
3.3 <i>GEOREFENZIAZIONE DELLE ENTITÀ VASCOLARI PROPRIE DEL TERRITORIO ITALIANO, AUTOCTONE ALL'INTERNO DEL PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI, LA GRAN PARTE COMPRESA NELLA "LISTA ROSSA REGIONALE DELLE PIANTE VASCOLARI"</i>	18
3.4 <i>PROGETTO DI CONSERVAZIONE E REINTRODUZIONE DI SPECIE DI ORCHIDEE RARE</i>	19
3.5 <i>MONITORARE LA SALUTE E LA PRESENZA DELLE PECULIARITA' FLORISTICHE (CONVENZIONE GIROS)</i>	21
3.6 <i>PROGETTO DI MIGLIORAMENTO BOSCHIVO SU UN QUERCETO DI QUERCIA BIANCA (HABITAT 91AA), DI PROPRIETÀ DELL'ENTE PARCO</i>	22
3.7 <i>CONVENZIONE CON GEV</i>	23
3.8 <i>CONVENZIONE PER MANUTENZIONE SENTIERI</i>	24
3.9 <i>ATTIVITA' SERVIZIO TECNICO</i>	24
3.10 <i>REALIZZAZIONE DEL PATI PIANO TEMATICO DEI COLLI EUGANEI ATTRAVERSO STUDIO DI FATTIBILITA' E PROGETTAZIONE CON PROTOCOLLO D'INTESA TRA PROVINCIA DI PADOVA, PARCO E COMUNI</i>	25

PREMESSA

Il Piano delle Attività, di cui all'allegato 4.1 del D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118, è previsto quale strumento principe della programmazione degli enti strumentali delle Regioni.

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all'elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

Costituiscono strumenti della programmazione degli enti strumentali in contabilità finanziaria:

- il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo;
- il bilancio di previsione almeno triennale, predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9.
- il bilancio gestionale o il piano esecutivo di gestione, cui sono allegati, nel rispetto dello schema indicato nell'allegato n. 12 il prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, e il prospetto delle previsioni di spesa per missioni, programmi e macro aggregati per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
- le variazioni di bilancio;
- il piano degli indicatori di bilancio.

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento (concetto di valore pubblico). Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Il Piano delle Attività, a seguito delle recenti modifiche normative, è divenuto come ribadito da ultimo nel decreto del Ministro Funzione Pubblica 22 luglio 2022, il punto di partenza del secondo documento che compone il ciclo della programmazione degli Enti: il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO, il quale assorbe molti dei Piani che finora le amministrazioni pubbliche erano tenute a predisporre annualmente: performance, fabbisogni del personale, parità di genere, lavoro agile, anticorruzione.), il quale deve assicurare la coerenza dei propri contenuti ai documenti di programmazione finanziaria. Il PIAO, secondo il Consiglio di Stato (sezione Consultiva per gli atti normativi – adunanze 8 e 17 febbraio 2022), deve essere uno strumento di riconfigurazione e integrazione dei piani programmatici vigenti con eliminazione di duplicazioni tra i vari piani. Scopo del legislatore è di modernizzare la Pubblica Amministrazione introducendo una cultura "nuova" della programmazione con un approccio result oriented.

ANALISI DEL CONTESTO

Il Parco Regionale dei Colli Euganei è un Ente strumentale della Regione Veneto istituito con la L.R. 38/1989 per la salvaguardia e la valorizzazione di un'area naturale protetta di circa 19.000 ettari che si estende sul territorio di 15 Comuni della provincia di Padova. Il territorio del Parco, oltre ad avere un notevole pregio dal punto di vista ambientale e paesaggistico, rappresenta una realtà significativa dal punto di vista storico, culturale e socio-economico, ancor più in una società complessa come è quella attuale.

La Regione Veneto nomina i componenti degli organi, vigila sul funzionamento dello stesso, esercita una funzione di controllo sui suoi principali atti e costituisce il principale soggetto finanziatore.

A partire da questi presupposti l'Ente Parco elabora e attua strategie a breve, a medio e a lungo termine in armonia con gli obiettivi esposti nel DEFR regionale e più in generale negli altri strumenti di programmazione nazionale e comunitaria.

A partire dal mandato istituzionale è stato così definito il presente Piano triennale delle attività 2023-2025, strumento di pianificazione che funge da connettore tra la strategia indicata dalla Regione Veneto e l'operatività: risorse e azioni, rientranti nel bilancio, dovranno essere attuate nel triennio di riferimento e consentiranno all'Ente Parco di razionalizzare, ottimizzare, sviluppare e innovare le proprie prestazioni, in termini di appropriatezza e di valore per la collettività.

MACRO AREE STRATEGICHE DI INTERVENTO	OBIETTIVI STRATEGICI
Macro Area 1: per uno sviluppo sostenibile	Attività di informazione ai cittadini e turisti; Mab Unesco;
Macro Area 2: per il benessere economico e sociale	Attuazione del piano di gestione e controllo del cinghiale; Eradicazione nutria; Organizzazione e sviluppo Risorse Umane Organizzazione e sviluppo dei processi di approvvigionamento dei beni e servizi a supporto delle attività svolte Processi di sviluppo e adeguamento dei servizi logistici di funzionamento Sviluppo dei processi di rilevazione dei fatti gestionali
Macro Area 3: per la tutela e valorizzazione del territorio	Tutela delle specie di anfibi dei Colli Euganei Interventi da eseguire con manodopera forestale AVISP; Georeferenziazione delle entità vascolari proprie del territorio italiano, autoctone all'interno del Parco Regionale dei Colli Euganei, la gran parte compresa nella "lista rossa regionale delle piante vascolari"; Progetto di conservazione e reintroduzione di specie di orchidee rare; Monitorare la salute e la presenza delle peculiarità floristiche (Convenzione Giros); Progetto di miglioramento boschivo su un querceto di quercia bianca (Habitat 91AA), di proprietà dell'Ente Parco; Convenzione con GEV; Convenzione per manutenzione sentieri Attività servizio tecnico Realizzazione del parco tematico dei Colli Euganei attraverso studio di fattibilità e progettazione attraverso protocollo d'intesa tra Provincia di Padova, parco e Comuni;

Tutela e valorizzazione del patrimonio naturalistico, paesaggistico e storico-culturale.

L'Ente Parco opera per la difesa e la tutela degli ecosistemi e della biodiversità. In particolare, l'area tecnica dell'Ente contribuisce a raggiungere le finalità della Legge istitutiva e del Piano Ambientale, mediante la predisposizione d'istruttorie tecniche, indispensabili per la successiva espressione dei pareri in materia di vincoli paesaggistici, idro-geologici, naturalistici e di compatibilità ambientale. Nell'esercizio di dette funzioni, gli addetti agli uffici si relazionano costantemente con gli utenti del territorio che possono essere sinteticamente così individuati:

- i cittadini-residenti del Parco che presentano istanze;
- i professionisti incaricati;
- i rappresentanti degli Enti Pubblici, Comuni e Provincia, per le opere pubbliche o di interesse pubblico.

L'Ente Parco, inoltre, è impegnato per la prevenzione dei danni derivanti dalla fauna selvatica e per il contenimento/eradicazione degli ungulati.

Sul fronte della conservazione e tutela del territorio e delle sue bellezze naturali, nel triennio 2023-2025 si individuano i seguenti ambiti:

1. La corretta gestione del patrimonio boschivo, intrapresa sia con progetti di miglioramento boschivo avviati negli anni scorsi, sia mediante la predisposizione di istruttorie tecniche tese a garantire la gestione ottimale del bosco anche di fronte a interventi di privati. Tali modalità garantiscono la salvaguardia del patrimonio boschivo e del mantenimento e/o aumento della biodiversità. L'attività amministrativa è rivolta alla cittadinanza;
2. Lo sviluppo e il miglioramento qualitativo della struttura atta a valutare gli studi di incidenza ambientale di propria competenza, come da normativa regionale vigente, garantisce una valutazione propedeutica dal punto di vista naturalistico a tutti i progetti, piani, interventi ricadenti sul territorio del Parco, con il fine di preservare o aumentare la biodiversità presente;
3. La gestione e il coordinamento con i Comuni relativamente all'abbruciamento controllato delle ramaglie di risulta delle lavorazioni agricole e forestali. Tale operatività, permette l'eliminazione di fonti di infezione di funghi che potrebbero causare gravi danni alle attività produttive, consentendo contemporaneamente un controllo dei luoghi e salvaguardando eventuali presenze di habitat. Tale attività avviene in coordinamento con i Comuni e i principali Organi di Polizia e di quelli addetti allo spegnimento di incendi boschivi (Protezione Civile, VV.FF.);
4. Progetti di studio volti a individuare nuovi metodi per la salvaguardia della biodiversità in collaborazione con l'Università e/o Istituti di ricerca

Fruizione sostenibile e diffusione della consapevolezza ambientale.

Il Parco s'ispira al valore della sostenibilità intesa come atteggiamento umano che pone al primo posto lo sviluppo durevole del territorio da conseguire tramite la protezione delle risorse a vantaggio delle generazioni future. Per questo l'Ente s'impegna a rafforzare il senso di appartenenza di tutti quelli che operano e che vivono al suo interno, promuovendo condivisione e consapevolezza intorno alle sue scelte e attività.

Area organizzativa delle risorse.

La digitalizzazione e l'avvento di nuove tecnologie stanno trasformando i luoghi di lavoro verso una maggiore interoperabilità delle Amministrazioni e soprattutto il diretto coinvolgimento degli utenti.

Nel corso del 2020 a seguito dell'emergenza sanitaria COVID-19 si è dovuto ricorrere in modo massivo a modalità di lavoro agile avviando in questo modo processi di trasformazione di ampia portata che implicano:

- la diffusione di modalità di lavoro e stili manageriali orientati a una maggiore autonomia e responsabilità delle persone con la definizione dei risultati attesi;
- il rafforzamento della cultura della misurazione e valutazione delle performance;
- buona prassi per il miglioramento organizzativo dei dipendenti attraverso la pianificazione del lavoro.

Comunicazione e diffusione delle attività dell'Ente.

Le strutture dell'Ente sono chiamate a elaborare un compiuto processo di comunicazione delle attività svolte dallo stesso. Tale processo è in corso di sviluppo e miglioramento avvalendosi di collaborazione specializzata.

DEFR REGIONALE

La Giunta della Regione Veneto con deliberazione consiliare n. 65/CR del 21/06/2022 ha approvato la proposta per il Consiglio regionale del Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) per il triennio 2023-2025.

La suddetta proposta assegna i seguenti obiettivi specifici all'Ente Parco:

Il Parco Regionale dei Colli Euganei, in conformità alla Legge regionale istitutiva n. 38/1989 e alla Legge regionale n. 23/2018 di riforma del sistema di governance, ha l'obiettivo di recuperare e potenziare gli aspetti ambientali e naturalistici di tutela del territorio del Parco incrementando le performance nell'utilizzo delle risorse assegnate.

OBIETTIVO DI MEDIO LUNGO TERMINE	STRUTTURA REGIONALE DI RIFERIMENTO
<p>1) Progettare interventi di interesse del Parco Regionale dei Colli Euganei. Tali interventi sono da affidare a AVISP per la realizzazione, con impiego della manodopera assunta con contratto forestale.</p>	Direzione Turismo – U.O. Strategia regionale della biodiversità e parchi
<p>2) Attuare il Piano Regionale Triennale per l’eradicazione del Cinghiale (<i>Sus scrofa</i>) dal territorio euganeo. Il Piano di gestione del Parco integra le disposizioni previste dal Regolamento adottato dalla Comunità del Parco, delibera n. 2/2020 ed ha come obiettivo quello del contenimento dei danni alle colture ed al patrimonio naturalistico del Parco.</p>	Direzione Turismo – U.O. Strategia regionale della biodiversità e parchi
<p>3) Tutelare la fauna selvatica con particolare riferimento a specie appartenenti alle classi rettili e anfibi. Per favorire la riproduzione di specie a rischio (anfibi e rettili) e tutelare le specie presenti sul territorio è progettato un sistema di barriere rimovibili collocate e poi rimosse alla fine del periodo critico. Gli interventi sono attuati dal personale assunto con contratto agricolo-forestale da parte dell’Agenzia primaria per l’Innovazione nel Settore Primario-Veneto Agricoltura.</p>	Direzione Turismo – U.O. Strategia regionale della biodiversità e parchi

Oltre agli obiettivi specifici assegnati in qualità di Ente strumentale della Regione Veneto si ritiene utile riprendere i seguenti obiettivi esplicitati nella Missione 1 della proposta DEFR Regionale, per quanto applicabili nel contesto istituzionale dell’Ente Parco.

Missione 1 - Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo (3 componenti): sostiene la transizione digitale del Paese, nella modernizzazione della pubblica amministrazione, nelle infrastrutture di comunicazione e nel sistema produttivo.

OBIETTIVI STRATEGICI	OBIETTIVI OPERATIVI PRIORITARI
Semplificare le catene decisionali e la burocrazia, anche con l’uso di banche dati integrate.	<p>Valorizzare le partecipazioni societarie regionali e governance degli Enti strumentali.</p> <p>Implementare la banca dati di finanza pubblica e la banca dati fiscale.</p> <p>Garantire l’aggiornamento dell’anagrafe degli agenti contabili e il deposito dei conti giudiziali di competenza.</p> <p>Attuare la semplificazione normativa e procedimentale e la reingegnerizzazione dei procedimenti amministrativi.</p>
Promuovere acquisti verdi nella PA, nelle imprese e nei consumatori.	Valorizzare una “Governance responsabile con iniziative sull’economia circolare”.
Valorizzare, modernizzare ed efficientare la PA e gli strumenti di programmazione	Coordinare e monitorare l’attuazione degli interventi regionali nell’ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

	<p>Predisporre/Attuare il Complemento per lo Sviluppo Rurale 2023-2027 per il Veneto. Valorizzare e/o alienare il Patrimonio Immobiliare regionale. Valorizzare le partecipazioni societarie regionali e governance degli Enti strumentali. Implementare la banca dati di finanza pubblica e la banca dati fiscale. Garantire gli equilibri di bilancio. Garantire l'aggiornamento dell'anagrafe degli agenti contabili e il deposito dei conti giudiziali di competenza</p>
--	---

Consapevoli degli obiettivi strategici e operativi della Regione Veneto sopra riportati di seguito si espongono i principali programmi/progetti che saranno posti in essere dal Parco nel triennio 2023-2025.

MACRO AREA 1: PER UNO SVILUPPO SOSTENIBILE

1.1 ATTIVITA' DI INFORMAZIONE A CITTADINI E VISITATORI

Descrizione del Programma/Progetto

Il programma prevede la gestione ordinaria delle attività di informazione a cittadini e visitatori riguardanti la conoscenza del territorio nei suoi aspetti naturalistici e storici, attraverso il contatto diretto, la produzione di materiale informativo cartaceo e l'aggiornamento del Sito ufficiale del Parco, la gestione della Biblioteca dell'Ente. Inoltre, il progetto prevede il mantenimento della continuità dei progetti di Educazione Naturalistica del Parco e dell'informazione istituzionale (Ufficio Stampa dedicato), tramite specifici affidamenti esterni e la gestione delle strutture di pertinenza dell'Ente (Centro Visite e Parco avventura).

Nel programma è inoltre inserita la gestione del progetto Carta Europea del Turismo Sostenibile, per il quale il Parco ha recentemente ottenuto il rinnovo per il periodo 2022-2026.

Il Programma comprende le spese relative a:

- 1) Progetto di Educazione Naturalistica, laboratorio didattico, attività di visite guidate (*Cap. 108 Bilancio di Previsione*): supporto a iniziative informative e escursionistiche realizzate con l'ausilio del personale del Gestore del Progetto.
- 2) Progetto Carta Europea del Turismo Sostenibile (*Cap. 147 Bilancio di Previsione*): spese di gestione attività di valutazione, rinnovo e monitoraggio; spese per Azioni del Parco inserite nel Piano 2022-2026.
- 3) Stampa di materiale promozionale (*Cap. 166 Bilancio di Previsione*): ristampe depliant sentieri; nuove produzioni di carattere generale.
- 4) Acquisto materiale bibliografico (*Cap. 351 Bilancio di Previsione*): pubblicazioni inerenti la storia, la natura e il territorio del Parco di case editrici locali e nazionali.
- 5) Altri servizi (*Cap. 162 Bilancio di Previsione*): quote annuali Europarc, Federparchi e Consorzio Biblioteche Padovane Associate; Servizio di manutenzione del Sito Ufficiale del Parco, App; Servizio Ufficio Stampa e Comunicazione strategica sui social network; partecipazioni a iniziative promozionali di carattere regionale (Es. Diario Scolastico)

Coordinatore Progetto

Ufficio: Educazione Naturalistica

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 05 e Missione 07 del DEFR - Potenziare l'offerta culturale
Missione 05 del DEFR - Sviluppare, valorizzare e tutelare l'heritage regionale, il patrimonio culturale e ambientale e paesaggistico
Missione 07 del DEFR - Incentivare il turismo sostenibile e la diffusione della mobilità dolce
Missione 07 del DEFR - Promuovere partnership tra pubblico e privato per il benessere collettivo
Processi operativi

Gestione delle attività ordinarie di ufficio relative all'informazione generale agli utenti sul territorio, le sue risorse e la sua fruibilità;

Gestione delle procedure ordinarie, stesura atti riguardanti i progetti in essere e supporto agli uffici del Parco per pubblicazioni sul portale dell'Ente;

Gestione del portale ufficiale dell'Ente Parco e coordinamento del Servizio di Ufficio Stampa e comunicazione strategica sui social network dell'Ente, in conformità con le direttive di pubblicazione e gli strumenti della Regione Veneto;

Gestione del Progetto di Educazione Naturalistica del Parco con sinergia attiva con il gestore del Centro Visita "Casa Marina" e del Parco Avventura "Le Fiorine", inclusi i servizi dallo stesso svolti per il supporto all'Ente nell'ospitalità, nell'accompagnamento, nelle manifestazioni e nell'informazione a turisti e visitatori sul posto e negli eventi fieristici proposti dalla Regione Veneto;

Gestione in qualità di Referente dell'Ente del Progetto Carta Europea del Turismo Sostenibile (CETS): rapporto con Federparchi, stakeholders locali e azioni di monitoraggio eventualmente realizzabili anche tramite supporti esterni da individuare. Monitoraggio diretto delle Azioni proposte come Ente Parco;

Gestione dei servizi della Biblioteca dell'Ente, inserita nel circuito del Consorzio Biblioteche Padovane Associate: inter-prestito libri e pubblicazioni; avvio alla catalogazione; supporto a richieste di studio o tesi di laurea;

Acquisizione e revisione del materiale grafico, fotografico e multimediale per archivio, pubblicazioni e supporto alle produzioni grafiche del Parco;

Realizzazione di prodotti grafici promozionali a supporto delle iniziative fieristiche e delle richieste del territorio, con particolare riferimento all'implementazione del materiale in dotazione agli IAT territoriali e ai soggetti richiedenti certificati CETS;

Gestione delle richieste dell'Amministrazione dell'Ente Parco riguardanti iniziative di carattere promozionale a supporto di residenti e visitatori.

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- Gli obiettivi di potenziamento dell'offerta culturale, promozione e sostentamento delle imprese locali con riferimento alla Missione 05 "Tutela e valorizzazione di beni e attività culturali";
- Gli obiettivi di promozione e partecipazione allargata agli stakeholders territoriali inseriti nella Missione 07 "Turismo".

1.2 MAB UNESCO

Nel 2022 l'Ente Parco ha ufficializzato la candidatura dei Colli Euganei a Riserva della Biosfera secondo il programma MAB Unesco.

Si sintetizzano qui di seguito le attività realizzate con continuità e che si continueranno a realizzare nel prossimo periodo:

- Realizzazione di riunioni periodiche di coordinamento aggiornamento sul percorso, sviluppate su base almeno mensile;
- Sviluppo di un Report periodico bimestrale;
- Gestione dei rapporti con i vari enti pubblici e privati coinvolti nel percorso, tra cui: i Comuni coinvolti, Regione Veneto, Fondazione Cariparo, tutti gli enti, istituzioni e organizzazioni sottoscrittori della lettera di endorsement;
- Confronto con il Comitato Nazionale Tecnico "Uomo e Biosfera" con cui si sono realizzate riunioni di aggiornamento ed incontri di condivisione dell'avanzamento del percorso e dei materiali in via di definizione, che costituiranno il dossier di candidatura;

- Gestione degli strumenti di comunicazione: web (news, newsletter, sezioni dedicate del sito web, account social) e stampa (comunicati stampa, brochure divulgative...)

Si sintetizzano di seguito le attività che hanno contraddistinto le azioni realizzate nel 2022, specificando quelle previste per il 2023 e che guideranno, da una parte, allo sviluppo del Dossier di candidatura, dall'altra, allo sviluppo del processo partecipativo che lo accompagnerà. Si esplicitano qui di seguito soprattutto le azioni che compongono questo percorso, che sarà anche finalizzato a far comprendere le opportunità che comunità e stakeholders potranno cogliere in relazione al riconoscimento Riserva della Biosfera. A tal fine, nell'ambito di diversi incontri, saranno coinvolti referenti di altre Riserve della Biosfera italiane ed estere, invitati per condividere la loro esperienza di successo. Il processo partecipativo sarà sviluppato in continuità con le iniziative svolte durante la fase preliminare, si realizzerà lungo quasi tutto l'iter di candidatura (indicativamente da settembre 2022 a Giugno 2023) e si articolerà in alcune fasi specifiche, che si dettagliano di seguito.

Fase di presentazione dell'iter di candidatura: convegno di avvio

L'08/10/2022 si è realizzato un convegno di lancio della candidatura (a Settembre 2022), in cui si è presentato cosa sia il programma MAB UNESCO, cosa voglia dire diventare Riserva della Biosfera, il percorso fatto e quello che ancora attende i Colli Euganei, specificando le modalità con cui gli interessati possono partecipare alla candidatura e alla vita della Riserva della Biosfera, ottenuto il riconoscimento.

Webinar tematici

Sono in via di realizzazione un ciclo di quattro tavoli tecnici, sviluppati in piena continuità con quelli già realizzati nella fase preliminare (indicativamente tra ottobre e dicembre 2022) specificatamente rivolti ai portatori di interesse territoriali chiave (in particolare le associazioni di categoria) gravitanti nel settore del turismo, della ruralità, del volontariato e del terzo settore, dei "giovani", finalizzati a:

- presentare nel dettaglio il processo di candidatura alla comunità locale raccogliendone stimoli, fugandone eventuali dubbi;
- ospitare esperienze di altre Riserve della Biosfera italiane ed estere, interessanti per i Colli Euganei, che possano fungere da stimolo e iniziare a creare connessioni;
- raccogliere informazioni relativamente a progetti funzionali alla stesura del dossier.

Giornate divulgative

Sono in programma alcune attività di divulgazione organizzate in favore della cittadinanza, durante le quali illustrare in modo molto semplice ed efficace i "perché" della candidatura, le prospettive e le opportunità che essa offre, concretizzando il macro tema dello sviluppo sostenibile in approfondimenti di aspetti interessanti per la vita di tutti i giorni (energie rinnovabili, efficienza energetica, prodotti bio-ecologici, mobilità sostenibile...). Una prima attività di questa fase si è realizzata attraverso una tavola rotonda televisiva. Sono in programma alcune altre da tenersi in alcune sedute dei Consigli Comunali.

Fase di finalizzazione condivisa della perimetrazione e zonizzazione definitiva

Ottenuta attraverso le informazioni raccolte anche con appositi workshop e incontri dedicati e specificatamente rivolti al coinvolgimento delle amministrazioni e degli stakeholders locali, finalizzati a mettere a fuoco la definizione finale della zonazione dell'Area MAB.

Fase di raccolta lettere di endorsement e progettualità funzionali alla stesura del dossier

È continuata anche in questo periodo la fase di raccolta e di sistematizzazione degli endorsement alla candidatura e delle progettualità funzionali alla stesura del dossier, utili anche a mappare le progettualità che i vari stakeholder hanno già in atto o in programma e che contribuiscono al raggiungimento degli obiettivi

di sviluppo sostenibile dei Colli Euganei, realizzando così l'“archivio dei progetti sostenibili dei Colli Euganei”. Questi progetti saranno citati nel dossier di candidatura, dimostrando come questo territorio e comunità abbiano già intrapreso il percorso dello sviluppo sostenibile a prescindere dalla candidatura (condizione valutata molto positivamente dall'UNESCO). L'archivio, inoltre, potrà essere aggiornato periodicamente e diventare la base per la definizione del Piano di Azione della Riserva della Biosfera.

Fase di definizione della struttura di Governance

Durante la prima parte del 2023 è in programma l'organizzazione di riunioni con tutti gli Enti/Organizzazioni chiave per la costruzione della governance della Riserva della Biosfera Colli Euganei, con l'obiettivo di presentare loro tale opportunità e raccogliere la loro disponibilità. Si realizzerà quindi la formalizzazione di un partenariato, istituzionale e non, a sostegno della creazione della Riserva Biosfera e a concretizzazione del modello di governance.

Sviluppo progetto didattico

Al mondo della scuola saranno dedicati incontri specifici (indicativamente tra Marzo e Maggio 2023) finalizzati all'ideazione di un progetto didattico per l'anno scolastico 2023/2024 (il periodo in cui si stava attendendo la valutazione da parte di UNESCO della candidatura). Il progetto didattico, funzionale alla materia educazione civica e declinato per le scuole di ogni ordine e grado, presenterà agli studenti, e tramite loro alle famiglie, i contenuti ed i valori caratterizzanti la candidatura dei Colli Euganei a Riserva della Biosfera e le opportunità che tale riconoscimento offre a territorio e comunità.

Definizione partecipata del “Documento di Indirizzo al Piano di Azione”

Sebbene il Piano di Azione della futura Riserva della Biosfera “Colli Euganei” dovrà essere sviluppato a riconoscimento ottenuto, durante la fase di candidatura si ritiene importante condividere con i principali portatori di interesse del territorio i cardini che costituiranno tale documento, definendo di fatto la mission della futura Riserva della Biosfera, cercando di cogliere e valorizzare le vocazioni delle comunità residenti, in particolare quelle caratterizzate da una stretta connessione tra uomo e natura. Il Documento di Indirizzo può essere quindi considerato il punto di partenza ufficiale per la definizione del Piano di Azione, una sorta di elemento di continuità tra la fase di candidatura e la vita vera e propria della Riserva della Biosfera.

A questo scopo, si organizzerà, tra Febbraio e Aprile 2023, un Forum per definizione partecipata del “Documento di Indirizzo al Piano d'Azione” della futura Riserva della Biosfera Colli Euganei, gestendone le attività secondo la seguente modalità

Coordinatore Progetto

Ufficio: Punto 3 Srl - Presidente

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Processi operativi
Realizzazione di webinar tematici
Realizzazione di giornate divulgative
Finalizzazione condivisa della perimetrazione e zonizzazione definitiva
Raccolta lettere di endorsement e progettualità funzionali alla stesura del dossier
Definizione della struttura di Governance
Sviluppo progetto didattico
Definizione partecipata del “Documento di Indirizzo al Piano di Azione”

MACRO AREA 2 PER IL BENESSERE ECONOMICO E SOCIALE

2.1 ATTUAZIONE DEL PIANO DI GESTIONE E CONTROLLO DEL CINGHIALE

Descrizione del Programma/Progetto

Attuazione del Piano di gestione e controllo del cinghiale approvato con delibera di Consiglio Direttivo n. 84 del 23/06/2022 che nei suoi contenuti viene integrato con gli obiettivi stabiliti dalla Regione nel Piano regionale di interventi urgenti (PRIU) per la gestione, il controllo e l'eradicazione della peste suina africana. 2022-2027.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Faunistico

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Recuperare e potenziare gli aspetti ambientali e naturalistici di tutela del territorio del Parco incrementando le performance nell'utilizzo delle risorse assegnate
Attuare la gestione ed il controllo del cinghiale (Sus scrofa)
Processi operativi
Completare il rinnovo del parco auto con i fondi assegnati dalla Regione per l'anno 2022. Tali interventi consentono di migliorare la sostenibilità ambientale prevista nella Missione 10 del DEFR regionale per il trasporto e la mobilità, seppur destinata ai mezzi di lavoro. Riorganizzazione dei selecontrollori in attuazione del Piano (PRIU regionale) per l'eradicazione della PSA per rispettare gli obiettivi quantitativi e qualitativi previsti nel PRIU. Si prevede di organizzare un nuovo corso (come previsto dall'art. 22, comma 6 della Legge n. 394/1991) per formare ulteriori selecontrollori Costruzione del nuovo centro di stoccaggio presso il Comune di Rovolon con Fondi regionali per lo stoccaggio temporaneo dei capi di cinghiale abbattuti. Con il recupero della carne proveniente dal territorio si contribuisce anche alla realizzazione della Missione 14 relativa allo Sviluppo sostenibile e competitività regionale nella quale l'obiettivo è tra gli altri quello della valorizzazione dei prodotti del comparto agroalimentare. Completare la digitalizzazione delle attività che coinvolge tutte le fasi di gestione dei dati volti a garantire la tracciabilità della carne e al contempo monitorare le azioni e la popolazione di cinghiale. Miglioramento della sicurezza e dell'incolumità pubblica monitorando i punti più critici di attraversamento della fauna e presidiandoli mediante l'installazione di dissuasori ottici e acustici. Rientra nella Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

Coerenza con i piani regionali

Gli obiettivi strategici, stabiliti dalla regione del Veneto nel DEFR, nell'allegato 1 sono attuati mediante i processi operativi sopra riportati e risultano coerenti con il DEFR e al contempo, in modo trasversale contribuiscono all'attuazione delle Missioni regionali:

Missione 01 "Servizi istituzionali, generali e di gestione"

Missione 9 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente";

Missione 14 "Sviluppo economico e competitività"

Missione 16 "Agricoltura, politiche agroalimentare e pesca"

2.2 ATTUAZIONE DEL “PIANO REGIONALE DI CONTROLLO DELLA NUTRIA

Descrizione del Programma/Progetto

Attuazione del “Piano regionale di controllo della nutria approvato con DGR n. 1069 del 03 agosto 2021

Coordinatore Progetto

Ufficio: Faunistico

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 09 del DEPR (sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente)
Attuazione del Piano regionale di controllo della nutria approvato con DGRV 1069/2021.
Processi operativi
Partecipazione al bando per i contributi regionali per l’attuazione del Piano di cui alla DGRV 1069/2021 per realizzare attività di pest control mediante ditta specializzata Attuare prelievo mediante operatori istituzionali come da delibera di Consiglio Direttivo n. 7/2022 Attuare il prelievo mediante operatori esterni autorizzati come da delibera di Consiglio direttivo n. 156/2022.

Coerenza con i piani regionali

Missione 09 del DEPR (sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente)

2.3 ORGANIZZAZIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE

Descrizione del Programma/Progetto

Si sta delineando una nuova stagione per l'organizzazione delle amministrazioni pubbliche e per il lavoro nelle PA. Al centro di questa stagione è posta la valorizzazione del personale dipendente, che costituisce una sorta di capitale strategico per il miglioramento della qualità delle attività pubbliche dando centralità alla formazione del personale attraverso la definizione di percorsi formativi specifici per tutto il personale con particolare riferimento al miglioramento delle competenze informatiche e digitali e di specifiche competenze avanzate di carattere trasversale e professionale. Il rilancio della formazione per i dipendenti pubblici rappresenta uno snodo cruciale per la transizione amministrativa necessaria per attuare il Recovery Plan.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Risorse Umane

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Valorizzare, modernizzare ed efficientare la PA e gli strumenti di programmazione
Processi operativi
Sviluppare le competenze e la motivazione del personale

Coerenza con i piani regionali

1. DEFR Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Strategia regionale per lo sviluppo sostenibile:
 - Persone – garantire le condizioni per lo sviluppo del potenziale umano;
 - Prosperità – garantire accessibilità, qualità e continuità della formazione.

2.4 ORGANIZZAZIONE E SVILUPPO DEI PROCESSI DI APPROVVIGIONAMENTO DEI BENI E SERVIZI A SUPPORTO DELLE ATTIVITA' SVOLTE

Descrizione del Programma/Progetto

Il programma prevede quali attività principali:

- la gestione delle attività di acquisizioni di beni e servizi necessari al funzionamento dell'Ente che viene effettuata tramite l'effettuazione delle procedure previste dalla normativa in materia D.Lgs. 50/2016 (Codice dei Contratti) nonché la successiva gestione dei contratti di affidamento e delle relazioni con i vari fornitori dell'Ente,
- la gestione dei prodotti assicurativi e dei sinistri dell'Ente,
- la gestione del sistema informatico dell'Ente comprensivo degli adeguamenti e degli adempimenti previsti dall'AGID,
- la realizzazione di progetti specifici e determinati legati ad obiettivi individuati dall'Amministrazione

Coordinatore Progetto

Ufficio: Approvvigionamenti Gare

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
DEFR missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Processi operativi
Gestione delle attività ordinarie di ufficio: programmare gli acquisti di beni e servizi e fornire a tutti gli uffici dell'Amministrazione i beni necessari per le attività secondo criteri di programmazione, razionalizzazione delle esigenze, controllo della spesa; Gestire le procedure di gara e adeguare in tempo reale alle modifiche legislative le procedure in materia di appalti; Garantire la migliore copertura assicurativa per l'Ente ricercando efficacia ed economicità nella gestione del servizio e dei sinistri; Assicurare gli strumenti tecnologici per il miglioramento dell'efficienza della macchina amministrativa e implementare i servizi in modalità digitale per il miglioramento dell'efficienza degli uffici; Gestire il controllo dei sistemi informatici ai sensi delle disposizioni su privacy, sicurezza informatica, trasparenza, continuità operativa e fruibilità delle informazioni

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- Gli obiettivi di potenziamento dell'informatizzazione delle Pubbliche Amministrazioni;
- Gli obiettivi di gestione efficace della spesa pubblica.

2.5 PROCESSI DI SVILUPPO E ADEGUAMENTO DEI SERVIZI LOGISTICI DI FUNZIONAMENTO

Descrizione del Programma/Progetto

Il programma prevede la gestione delle utenze, dei servizi e della logistica utili al funzionamento dell'Ente secondo l'evoluzione digitale delle attività svolte.

In quest'ambito si inserisce l'ammodernamento della sala riunioni con la trasformazione in sala multimediale per videoconferenze, l'adeguamento alla videoproiezione ed alla multimedialità della sala consiglio.

Attenzione viene rivolta all'accoglienza per disabili alla sala consiglio creando un posto auto dedicato all'interno del cortile della sede e nelle immediate vicinanze dell'ingresso alla sala consiglio.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Manutenzione Sedi

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
DEFR missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Processi operativi
Gestione ordinaria delle utenze, dei servizi e della logistica utili al funzionamento dell'ente; Ammodernamento strumentazione operativa e accoglienza disabili.

Coerenza con i piani regionali:

In coerenza con DFR 2023-2025 della R.V. si valorizza, modernizza e si efficientia l'Ente nella strumentazione necessaria a trattenere rapporti multimediali con utenti esterni

2.6 SVILUPPO DEI PROCESSI DI RILEVAZIONE DEI FATTI GESTIONALI

Descrizione del Programma/Progetto

Esecuzione delle Procedure per la gestione dell'attività contabile in conformità al decreto legislativo 118/2011 e s.m.i con modalità sempre più integrate alle altre procedure di gestione documentale digitalizzata.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Ragioneria Economato

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Digitalizzazione, semplificazione
Efficienza, efficacia economicità dell'azione amministrativa
Rafforzamento dei processi di programmazione, gestione e controllo

Perseguimento degli equilibri di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011
Processi operativi
<p>Controllo e visto contabile sui provvedimenti, accertamenti impegni, mandati di pagamento e reversali di incasso</p> <p>Gestione finanziaria con predisposizione dei documenti contabili (il Rendiconto Generale, l'Assestamento al Bilancio, il Bilancio di Previsione, Variazioni di bilancio)</p> <p>Rapporti con l'Istituto Tesoriere, Revisore dei conti, Regione</p> <p>Monitoraggio e compilazione, per la parte di competenza, dei questionari ISTAT e invio dei dati alla Regione del Veneto – Conti pubblici territoriali per la formazione del Conto Consolidato delle Pubbliche Amministrazioni.</p> <p>Implementazione del sito per amministrazione trasparente per quanto di propria competenza e la verifica inadempimenti per importi pari o superiori ai 5.000,00.</p> <p>Supporto alle strutture nella fase delle rendicontazioni collaborazione con gli uffici titolari dei progetti, verifica i documenti e i giustificativi di spesa (fatture o ricevute, documenti contabili, scontrini fiscali, ecc.) e di pagamento, che provano l'effettivo sostenimento della spesa (mandati di pagamento quietanzati ecc).</p>

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto missione 01 e in particolare:

- il perseguimento degli equilibri di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011;
- la programmazione finanziaria pluriennale;
- il controllo della spesa;
- riduzione dei costi.

MACRO AREA 3 – PER LA TUTELA E LA VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO

3.1 TUTELA DELLE SPECIE DI ANFIBI DEI COLLI EUGANEI

Descrizione del Programma/Progetto

Il progetto mira al miglioramento della tutela e conservazione di alcune specie di anfibi presenti nell'area protetta, attraverso due distinte modalità operative:

- La prima rivolta in particolare alla protezione dei rospi (Bufo bufo) durante le fasi migratorie, con posizionamento, lungo le strade poste in prossimità dei principali siti riproduttivi, di reti di protezione. Questa attività vedrà il coinvolgimento della manodopera di AVISP, dei volontari di S.O.S Anfibi e delle amministrazioni comunali interessate;
- La seconda, di stampo prettamente strutturale che si occuperà, grazie ai fondi messi a disposizione dalla Regione Veneto e al know how di S.O.S. Anfibi, di individuare i siti idonei alla costruzione di nuove pozze che possano fungere da sito riproduttivo in particolare per rana di Lataste, verde e tritoni spp. Questa operazione assume un particolare significato anche in previsione di annate sempre più siccitose, come quella appena trascorsa, e ha lo scopo di garantire la riproduzione, nelle aree maggiormente vocate, di specie particolarmente delicate e in fase di assoluta regressione in termini di popolazioni esistenti. In questo caso il progetto avrà valenza triennale.
- Coinvolgimento di Avisp, dell'Antincendio Boschivo per consegna idrica nei siti di riproduzione durante i periodi di siccità.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Agricolo

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Protezione ed incremento popolazioni di anfibi nel territorio del Parco
Processi operativi
Posizionamento di reti di protezione nelle strade poste in prossimità dei principali siti riproduttivi dei rospi (Bufo bufo) da parte di manodopera AVISP in applicazione della DGRV1858 del 30/12/2020 con il contributo di S.O.S. Anfibi; Costruzione di nuovi siti di riproduzione per Rana di lataste, Rana verde e Tritone e ripristino di alcuni siti esistenti che necessitano di interventi di manutenzione straordinaria. Progettazione da parte del Parco, realizzazione da parte della manodopera forestale di AVISP

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda gli OBIETTIVO DI MEDIO LUNGO TERMINE 2023-2025 specificati per l'Ente Parco Regionale dei Colli Euganei all'Allegato A della D.G.R. n. 65/C.R. del 21 Giugno 2022:

3) Tutelare la fauna selvatica con particolare riferimento a specie appartenenti alle classi rettili e anfibi. Per favorire la riproduzione di specie a rischio (anfibi e rettili) e tutelare le specie presenti sul territorio è

progettato un sistema di barriere rimovibili collocate e poi rimosse alla fine del periodo critico. Gli interventi sono attuati dal personale assunto con contratto agricolo-forestale da parte dell'Agenzia primaria per l'Innovazione nel Settore Primario-Veneto Agricoltura.

3.2 INTERVENTI DA ESEGUIRE CON MANODOPERA FORESTALE AVISP

Descrizione del Programma/Progetto

Con DGRV 2138 del 19/02/2018 il personale addetto ai lavori di sistemazione idraulico-forestale e tra questo anche quello afferente al Parco, è stato trasferito ad AVISP con decorrenza 01/01/2018. Con successiva DGRV 1858 /2021 veniva approvato lo schema di convenzione tra Regione Veneto, AVISP e Parco Colli per l'impiego del suddetto personale all'interno del Programma SIF in cui sono contenuti gli interventi da eseguire a livello regionale di anno in anno. Tra questi interventi trovano spazio anche quelli previsti dal Parco che vengono indicati ed approvati dal consiglio Direttivo. All'interno di questi interventi troviamo quelli che per la loro natura vengono sistematicamente proposti ogni anno:

- Gestione del giardino botanico di Casa Marina;
- Posa in opera di reti per gli anfibi;
- Manutenzione di circa 30 km di sentieri ufficiali;
- Manutenzione della proprietà di via Chiesa vecchia a Galzignano;
- Manutenzione arredo (cartelli, bacheche) che si trova lungo la sentieristica ufficiale.

Accanto a quelli sopra citati si individuano altri interventi che assumono il carattere di peculiarità dovuto all'esigenza di un progetto teso a risolvere una situazione specifica, tra quelli in programma si citano i seguenti:

- Ripristino area di sosta per diversamente abili del Monte Venda, posizionata lungo il sentiero n. 9;
- Rifacimento percorso e punti di osservazione avifauna dell'area umida di San Daniele a Torreglia;
- Miglioramento boschivo su querceto di quercia bianca (Habitat 91 AA) di proprietà dell'Ente Parco.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Tecnico-Forestale

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Si tratta di un obiettivo di medio lungo termine stabilito dal DEFR Regionale con lo scopo di recuperare e potenziare gli aspetti ambientali e naturalistici di tutela del territorio del Parco
Processi operativi
Inserimento del programma degli interventi approvato dal consiglio Direttivo del parco nel programma Regionale SIF; Progettazione interventi da parte del Parco; Realizzazione interventi da parte di AVISP

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda gli OBIETTIVO DI MEDIO LUNGO TERMINE 2023-2025 specificati per l'Ente Parco Regionale dei Colli Euganei all'Allegato A della D.G.R. n. 65/C.R. del 21 Giugno 2022:

1) Progettare interventi di Interesse del Parco Regionale dei Colli Euganei. Per preservare il patrimonio naturalistico e la rete sentieristica il Parco programma delle attività/progetti di manutenzione ordinaria e/o straordinaria alla cui realizzazione provvede AVISP (Agenzia primaria per l'Innovazione nel Settore Primario-Veneto Agricoltura) con impiego della manodopera assunta con contratto agricolo-forestale da parte.

3.3 GEOREFENZIAZIONE DELLE ENTITÀ VASCOLARI PROPRIE DEL TERRITORIO ITALIANO, AUTOCTONE ALL'INTERNO DEL PARCO REGIONALE DEI COLLI EUGANEI, LA GRAN PARTE COMPRESA NELLA "LISTA ROSSA REGIONALE DELLE PIANTE VASCOLARI"

Descrizione del Programma/Progetto

Il progetto, coordinato e gestito dall'Ufficio Forestale dell'Ente, è in fase di realizzazione mediante una convenzione con l'Università di Venezia, prevede la localizzazione puntuale mediante gps (georeferenziazione), dei microareali delle piante vascolari, elencate nella lista rossa Regionale (per cui con alto grado di rarità e pericolosità di estinzione) presenti nel territorio dei Colli Euganei. Questo strumento, chiaramente che verrà costantemente aggiornato anche dopo il termine del progetto specifico, in quanto l'espansione o la riduzione di superficie di una specie è un fattore dinamico, garantirà all'Ente Parco uno strumento sofisticato per valutare piani, progetti, interventi, in aree che potrebbero essere "delicate" dal punto di vista di Rete Natura 2000.

Il Progetto è stato finanziato con fondi regionali (Fondi d'investimento 2019 (DGRV n. 1595 del 29.10.2019 cap.51056) per un importo iniziale di € 30.000,00, e si concluderà al termine del 2022, più eventuali proroghe che saranno richieste se necessarie

L'Ente Parco ha approvato il contratto di ricerca finanziata con IUAV e assunto l'impegno di spesa con Delibera del Consiglio Direttivo n. 36 del 17.12.2019.

FINANZIAMENTO	ATTO DELIBERATIVO ENTE PARCO	ARCO TEMPORALE		
		2022	2023	2024
Fondi d'investimento 2019 (DGRV n. 1595 del 29/10/2019 cap.51056)	Delibera del Consiglio Direttivo n. 36 del 17.12.2019.			

Coordinatore Progetto

Ufficio: Tecnico-Forestale

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 09 del DEPR (sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente)

Processi operativi
Sopralluoghi valutare la presenza e il microareale della/e specie presente/i Georeferenziazione della località di ritrovamento e definizione della espansione relativa a ogni stazione. Migrazione dei dati in una banca dati Migrazione dei dati in un sistema cartografico operativo

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- Gli obiettivi di potenziamento della protezione del capitale naturale, per permettere una crescita economica, sostenibile e non a discapito delle peculiarità naturalistiche.

3.4 PROGETTO DI CONSERVAZIONE E REINTRODUZIONE DI SPECIE DI ORCHIDEE RARE

Descrizione del Programma/Progetto

Questa è un'idea progetto predisposta dall'Ufficio forestale dell'Ente, L'attività avviene in collaborazione con l'Università "la Tuscia" di Viterbo, in quanto, oltre che avere le strutture per la conservazione del seme (banca del germoplasma), riesce a ottenere la germinazione del seme e la riproduzione in vitro di nuove piante. Il referente ha già presentato un computo metrico di spesa e un crono programma.

Con questa attività ci si propone:

- 1) depositare in una banca del germoplasma le sementi delle specie di orchidee più rare e maggiormente caratterizzanti i vegri dei Colli Euganei
- 2) reintrodurre e di aumentare la presenza di orchidee nei vegri di proprietà per valutare l'efficacia della tecnica di reimpianto

E' stato sottoposto all'Ente Parco un'idea progetto della durata di tre anni e del costo di € 32.500,00 che dovrebbe portare alla conservazione di un congruo numero di sementi di specie diverse di orchidee, con la sicurezza di poter garantire per molto tempo la presenza di specie attualmente in via di estinzione e contestualmente all'introduzione di piante nate in vitro nelle aree dove attualmente la densità di orchidee è scarsa, all'interno di un'area campione di circa un ettaro, al fine di poter verificare operativamente la fattibilità della reintroduzione.

Tale progetto è stato finanziato dalla Regione del Veneto con (DGR n. 1569/2021- DDR n. 440 del 26/11/2021) per l'importo di euro 32.500,00

FINANZIAMENTO	ATTO DELIBERATIVO ENTE PARCO	ARCO TEMPORALE		
		2022	2023	2024
Interventi strutturali per la rete Natura 2000 (DGRV 1569/21 cap. 100556)	DD n. 270/21			

Coordinatore Progetto

Ufficio: Tecnico-Forestale

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 09 del DEPR (sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente)
Processi operativi
<p>La collaborazione fra il Dipartimento di Scienze Ecologiche e Biologiche dell'Università degli Studi della Tuscia e l'Ente Parco Colli Euganei è finalizzata alla conservazione e valorizzazione del patrimonio orchidee del Parco dei Colli Euganei, che ospita specie rare, a rischio di estinzione e protette a livello europeo.</p> <p>Metodi</p> <p>Censimento floristico, raccolta dei semi, messa a punto di nuovi protocolli per la riproduzione a simbiotica <i>in vitro</i>, realizzazione di plot sperimentali all'interno del Parco dove poter testare diversi metodi per la traslocazione delle orchidee riprodotte <i>in vitro</i>.</p> <p>Cronoprogramma</p> <ul style="list-style-type: none">▪ Individuazione e monitoraggio dei popolamenti delle specie di orchidee presenti nel Parco; I e II anno.▪ Raccolta dei semi delle specie individuate; I e II anno.▪ Pulizia, deidratazione dei semi e successiva conservazione a lungo termine (-20°C); I e II anno.▪ Germinazione a simbiotica dei semi e riproduzione in vitro di nuove piante; I e II anno.▪ Trasferimento delle piante dal terreno di coltura in vitro a vasi con terriccio specifico e coltivazione fino alla dimensione idonea per la loro reintroduzione; II e III anno.▪ Realizzazione di plot sperimentali all'interno del Parco dove traslocare le orchidee riprodotte in vitro e acclimatate; III anno.▪ Realizzazione di seminari e/o webinar sulla riproduzione e conservazione delle orchidee; I, II e III anno.▪ Fornitura testi e immagini per la realizzazione di materiali divulgativi specifici; I, II e III anno <p>Soggetti da coinvolgere</p> <p>Sarà necessario il supporto tecnico scientifico di uno o due specialisti che conoscano approfonditamente i Colli Euganei e la loro flora.</p>

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- Gli obiettivi di potenziamento della protezione del capitale naturale, per permettere una crescita economica, sostenibile e non a discapito delle peculiarità naturalistiche.

3.5 MONITORARE LA SALUTE E LA PRESENZA DELLE PECULIARITA' FLORISTICHE (CONVENZIONE GIROS)

Descrizione del Programma/Progetto

Il rinnovo della convenzione con GIROS (Gruppo Italiano Ricerca Orchidee Selvatiche), sezione Colli Euganei per il triennio 2021-2023, coordinata e gestita dall'Ufficio Forestale dell'Ente, permette all'Ente Parco di monitorare, in modo continuo, la salute e la presenza delle peculiarità floristiche dei Colli Euganei, non solo relativamente alle orchidee, ma di riflesso anche di tutta la rimanente flora selvatica presente, inoltre, GIROS sta preparando un erbario che sarà donato all'Ente Parco e che sarà depositato presso l'Orto Botanico di Padova, avendo esso la tecnologia e la professionalità per mantenerlo in efficienza. La convenzione è stata rinnovata per il triennio 2021- 2023. In accordo con GIROS, l'Ente Parco ha stimato una spesa, nel corso del triennio, pari a € 3.000,00 per fare fronte alle spese vive (di cancelleria) a cui andranno incontro i soci.

Visti i buoni risultati ottenuti da questa collaborazione, si ritiene, stando la disponibilità di GIROS, di rinnovare la convenzione per il triennio 2024-2026

FINANZIAMENTO	ATTO DELIBERATIVO ENTE PARCO	ARCO TEMPORALE		
		2023	2024	2025
Fondi propri dell'Ente Parco (cap. 106)	Delibera del Consiglio Direttivo n. 135 del 26.07.2021.			

Coordinatore Progetto

Ufficio: Tecnico-Forestale

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 09 del DEPR (sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente)
Missione 05 del DEPR (Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali)
Missione 07 del DEPR (Turismo)
Processi operativi
Sopralluoghi valutare la presenza di orchidee; Conteggio delle orchidee per verificarne il mutamento nel corso degli anni; Sopralluoghi per monitoraggio piante rare; Incontri al fine di divulgare la conoscenza botanica; Preparazione dell'erbario di specie presenti sui colli euganei.

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- Gli obiettivi di potenziamento della protezione del capitale naturale, per permettere una crescita, economica, sostenibile e non a discapito delle peculiarità naturalistiche.
- La formazione di un turismo eco-sostenibile, facendo in modo che i fruitori del territorio abbiano coscienza dell'importanza naturalistica, storico e culturale dell'ambiente che li circonda.

3.6 PROGETTO DI MIGLIORAMENTO BOSCHIVO SU UN QUERCETO DI QUERCIA BIANCA (HABITAT 91AA), DI PROPRIETÀ DELL'ENTE PARCO

Descrizione del Programma/Progetto

Questa idea progetto predisposta dall'Ufficio Tecnico Forestale dell'Ente, rappresenta il completamento dell'area di circa 20 ettari acquistata dall'Ente Parco, dove già è iniziato l'intervento per il recupero e la manutenzione dell'habitat 6210 (Vegro). A seguito della nuova cartografia relativa ai querceti dei colli Euganei, i boschi di Roverella presenti nell'area, dopo essere stati declassati come habitat prioritario (da 91H0), hanno riacquisito il giusto grado di protezione che meritano in quanto ricompresi nell' habitat 91AA (boschi orientali di quercia bianca). La redazione del progetto verrà realizzata nel 2023 e sarà eseguito dalle maestranze forestali di AVISP

Con questa attività ci si propone di realizzare un intervento di selvicoltura naturalistica per il mantenimento dell'Habitat 91AA. Gli atti amministrativi, il Computo metrico e tutto quello di altro che serve per l'esecutività del progetto, verrà realizzato nel 2023

FINANZIAMENTO	ATTO DELIBERATIVO ENTE PARCO	ARCO TEMPORALE		
		2023	2024	2025
Fondi Regionali S.I.F 2023	Delibera di Consiglio Direttivo			

Coordinatore Progetto

Ufficio: Tecnico-Forestale

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 09 del DEPR (sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente)
Processi operativi
<ol style="list-style-type: none"> 1. Lotta alle specie arboree e arbustive alloctone e invadenti 2. Realizzazione di tagli con il fine di favorire la presenza e il rinnovo di specie quercine e di altre specie facenti parte del corredo botanico dell'habitat. 3. Rilascio di "piante habitat" per favorire la presenza di micro e meso fauna; 4. Raccolta ghiande di querce presenti per realizzare delle semine per favorire la presenza della quercia 5. Sistemi di difesa dall'attività di rooting dei cinghiali; 6. Successive operazioni di ripulitura per contenere i ricacci delle specie alloctone invasive e tenere libera la rinnovazione.
<p>Metodi Sopralluoghi per definire i diversi tipi di intervento necessari e valutazione di particolari problemi che possono condizionare il computo di spesa. Redazione del progetto e approvazione dello stesso. Controllo periodico dei lavori durante la loro esecuzione.</p>
<p>Cronoprogramma</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Anno 2023: preparazione, approvazione e trasmissione ad AVISP del progetto esecutivo ▪ Autunno-inverno 2023 realizzazione dell'intervento

- Inverno 2023-2024 semina di ghiande 2 realizzazione delle strutture atte al contenimento dei danni causati dal cinghiale
- Inverno 2023-2024 presentazione progetto in corso al pubblico
- Primavera e autunno 2025, interventi di lotta alle specie invadenti Primavera e autunno 2024, interventi di lotta alle specie invadenti

Soggetti da coinvolgere

Operatori forestali e tecnici di AVISP

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- Gli obiettivi di potenziamento della protezione del capitale naturale, per permettere una crescita economica, sostenibile e non a discapito delle peculiarità naturalistiche.
- La formazione di un turismo eco-sostenibile, facendo in modo che i fruitori del territorio abbiano coscienza dell'importanza naturalistica, storico e culturale dell'ambiente che li circonda.

3.7 CONVENZIONE CON GEV

Descrizione del Programma/Progetto

L'Ente Parco intende proseguire e rafforzare i rapporti di collaborazione avviati con le associazioni del territorio impegnate nella tutela dell'ambiente. In particolare:

Guardie Ecologiche Volontarie - Nel 2022 si è concluso il corso di formazione per aspiranti GEV organizzato dall'Ente Parco. Dal 2023 i candidati dichiarati idonei, a seguito dell'iter previsto dalla normativa vigente, verranno impiegati nell'attività di vigilanza che l'Ente Parco da anni affida, con apposita convenzione, all'Associazione GEV, consentendo un'azione più incisiva sul territorio.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Agricolo-forestale

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 09 del DEFR (sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente)
Processi operativi
Impiego dei Gev nell'attività di vigilanza che l'Ente Parco da anni affida, con apposita convenzione

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- Missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

3.8 CONVENZIONE PER MANUTENZIONE SENTIERI

Descrizione del Programma/Progetto

Il programma prevede di preservare il patrimonio naturalistico e la rete sentieristica all'interno del territorio di competenza dell'Ente parco attraverso interventi pianificati e concordati grazie alla collaborazione di soggetti privati (Associazioni sportive, Associazioni ambientali, Cai, etc.) che interagiscono con il parco mediante sottoscrizione di convenzioni.

L'Ente Parco ha approvato (con Delibera di Consiglio Direttivo n. 56 del 27/04/2022) e sottoscritto nel 2022 undici convenzioni di durata triennale con Associazioni ambientali, sportive e altre forme associative locali per la manutenzione ordinaria di 23 sentieri ufficiali del parco al fine di garantire la fruizione turistica e la viabilità escursionistica della rete sentieristica coinvolgendo alcuni portatori di interesse locale.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Agricolo

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 7 del DEPR (Turismo)
Missione 09 del DEPR (Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente)
Processi operativi
Convenzione con Associazioni locali per affidare la manutenzione ordinaria di alcuni sentieri ufficiali del parco
Incontri periodici con le Associazioni convenzionate
Report annuale da parte delle Associazioni

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda gli OBIETTIVO DI MEDIO LUNGO TERMINE 2023-2025 specificati per l'Ente Parco Regionale dei Colli Euganei all'Allegato A della D.G.R. n. 65/C.R. del 21 Giugno 2022.

Gli obiettivi strategici, stabiliti dalla Regione del Veneto nel DEFR, sono attuati mediante i processi operativi sopra riportati e risultano coerenti con i DEFR e al contempo, in modo trasversale contribuiscono all'attuazione delle Missioni regionali:

Missione 7 "Turismo"

Missione 9 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente";

3.9 ATTIVITA' SERVIZIO TECNICO

Descrizione del Programma/Progetto

Il Parco Regionale dei Colli Euganei, in conformità alla Legge regionale istitutiva n. 38/1989 e alla Legge regionale n. 23/2018 di riforma del sistema di governance, ha l'obiettivo di recuperare e potenziare gli aspetti

ambientali e naturalistici di tutela del territorio del Parco incrementando le performance nell'utilizzo delle risorse assegnate.

Coordinatore Progetto

Ufficio: Tecnico

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Sostenibilità Ambientale Sviluppare, valorizzare e tutelare l'ambito del Parco dei Colli Euganei, il patrimonio culturale, ambientale e paesaggistico.
Incentivare la riduzione del consumo di suolo, tutelando e valorizzando il sistema delle aree naturali protette e la biodiversità.
Tutelare l'ecosistema ambientale e promuovere interventi di mitigazione del cambiamento climatico.
Processi operativi
Favorire la digitalizzazione del patrimonio culturale. Sviluppare gli indirizzi del Piano Territoriale Regionale di Coordinamento (PTRC), del Piano paesaggistico regionale e del Piano Ambientale per il governo del territorio e il monitoraggio delle sue trasformazioni. Promuovere una programmazione dell'uso del suolo più razionale attraverso il contenimento del consumo di suolo non ancora urbanizzato. Promuovere la riqualificazione urbana, edilizia e ambientale del patrimonio immobiliare esistente. Rafforzare il sistema di analisi territoriale per orientare e migliorare le valutazioni ambientali all'interno dei processi di pianificazione e progettazione Valorizzare e salvaguardare il territorio e le aree silvo-pastorali

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEFR 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- La Missione 05 "Tutela e valorizzazione di beni e attività culturali";
- La Missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa";
- Missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

3.10 REALIZZAZIONE DEL PATI PIANO TEMATICO DEI COLLI EUGANEI ATTRAVERSO STUDIO DI FATTIBILITA' E PROGETTAZIONE CON PROTOCOLLO D'INTESA TRA PROVINCIA DI PADOVA, PARCO E COMUNI

Descrizione del Programma/Progetto

Tutti i comuni dell'area Parco Colli hanno condiviso negli incontri avvenuti, rispettivamente, in data 21/07/2022 presso la sede del Parco dei Colli Euganei e in data 21/10/2022 presso Villa Beatrice d'Este, la proposta di affrontare i seguenti tematismi, che rientrano nei seguenti Sistemi Territoriali:

- Servizi a scala territoriale

- Individuazione di nuove aree pubbliche attrezzate di scala territoriale per parchi gioco - sport, parchi avventura, aree attrezzate pic - nic, nuove aree pedonali alberate possibilmente sottratte alla viabilità

veicolare pubblica e piantumazione di nuove essenze vegetali autoctone nei centri abitati e parcheggi pubblici;

- Localizzazione di nuove strutture ricettive di rango intercomunale, di tipo all'aperto e complementari orientati alla sostenibilità del territorio;

- Promozione dell'evoluzione delle attività turistiche, attraverso la creazione di percorsi per la scoperta e la valorizzazione delle ricchezze naturali e storiche del territorio;

- Recupero e salvaguardia dei prodotti tipici locali, al fine di mantenere vive le tradizioni proprie del territorio;

• Difesa del Suolo

- Approfondimento delle criticità geologiche di tipo franoso previste dal vigente Piano di Assetto Idrogeologico dell'Autorità di Bacino Alto Adriatico, nonché la previsione di bacini di laminazione idraulica comunali/intercomunali, azioni di prevenzione incendi boschivi, recepimento PGRA, ecc.;

• Risparmio energetico e promozione fonti rinnovabili di energia

- Recepimento delle Linee guida progettuali e costruttive incentivanti una maggiore diffusione delle fonti di energia rinnovabili (risorse geotermiche, pannelli fotovoltaici,) e dei principi di bioedilizia, bioarchitettura e biocompatibilità, al fine di guidare gli attori del processo edilizio nelle fasi di progettazione, costruzione e gestione degli immobili;

- Sviluppo sperimentale per l'istituzione delle Comunità Energetiche "CER", cioè gruppi di autoconsumatori di energia rinnovabile che agiscono collettivamente senza profitto con l'obiettivo del consumo e immagazzinamento dell'energia rinnovabile prodotta dai membri delle comunità, di cui alla L.R. n. 05/07/2022 n. 16;

• Infrastrutture e mobilità

- Consolidamento e/o sviluppo della rete di infrastrutture e di servizi per la mobilità lenta di rilevanza intercomunale (nuovi tracciati di piste ciclabili di attraversamento del territorio collinare - dorsali - collegate all'anello dei Colli, piste ciclabili dedicate al ciclismo amatoriale, parcheggi scambiatori auto / bici, piste dedicate agli appassionati mountain bike e downhill previa opportune analisi sulla sostenibilità dell'intervento, percorsi di turismo equestre ecc.);

• Adeguamento alle prescrizioni e direttive del PTRC

Coordinatore Progetto

Ufficio: Ufficio Tecnico

Obiettivi operativi del programma/Progetto

Obiettivi strategici DEFR
Missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".
Processi operativi
Il procedimento amministrativo per l'adozione/approvazione del Piano è indicato dall'art. 16 e 15 della L.R. n. 11/04; Inoltre l'organizzazione dei lavori verrà articolata nel seguente modo:
a) costituzione del tavolo politico / tecnico che sarà composto rispettivamente dai Sindaci, o Amministratori delegati dei Comuni dell'ambito dei Colli, nonché dal rappresentante dell'amministrazione

provinciale con delega in materia urbanistica, dal tecnico urbanista incaricato e qualora necessario anche dai tecnici specialisti esterni, dai singoli tecnici comunali e tecnico/i provinciale/i.

La Provincia fornirà, in tal senso, il necessario supporto nel coordinamento dei Comuni, nella verifica di coerenza dei contenuti del Piano con il P.T.C.P. e per il rispetto delle procedure, mentre la Regione e l'Ente Parco nella verifica con il P.T.R.C., il Piano Ambientale del Parco e il P.U.R.T.;

b) il tavolo politico/tecnico valuterà di volta in volta le proposte che perverranno dall'urbanista incaricato sulla scorta delle direttive delle amministrazioni comunali e provinciale coerenti con i contenuti del Documento Preliminare e Accordo di Pianificazione;

Il Documento Preliminare conterrà la descrizione puntuale delle tematiche da svolgere nel P.A.T.I. mentre l'Accordo di Pianificazione conterrà:

- la disciplina degli obblighi reciproci, anche finanziari;

- la definizione, per la redazione del P.A.T.I., delle modalità di formazione del quadro conoscitivo, di redazione degli elaborati di analisi e di progetto, degli elaborati tecnici, di valutazione delle osservazioni pervenute durante la pubblicazione ed il cronoprogramma dei lavori;

c) approvazione da parte di ciascuna Giunta Comunale del Documento Preliminare e dello schema di Accordo di Pianificazione, nonché Rapporto Preliminare Ambientale;

d) sottoscrizione dell'Accordo di Pianificazione;

e) avvio della fase di concertazione sui contenuti del Documento Preliminare, ai sensi dell'art. 5 della L.R. 11/04, per il confronto con gli Enti Pubblici territoriali e con le altre Amministrazioni preposte alla cura degli interessi coinvolti e consultazione con le Autorità ambientali; acquisizione parere della Commissione VAS sul Rapporto Ambientale preliminare ed approvazione nelle rispettive GG.CC. della documentazione riferita agli esiti della concertazione e consultazione e conferma dei contenuti del Doc. Preliminare o suo eventuale aggiornamento;

f) elaborazione delle tavole grafiche ed elaborati tecnici di analisi del Piano, delle tavole progettuali, della Relazione Generale, delle Norme Tecniche, del Rapporto Ambientale, della Valutazione e Verifica di Compatibilità Idraulica, in coerenza con i contenuti del Doc. Preliminare;

g) acquisizione del parere favorevole del Consorzio di Bonifica, del Genio Civile e dell'Autorità di Bacino Distretto Alpi orientali, rispettivamente sulla Valutazione e Verifica di Compatibilità Idraulica;

h) adozione del PATI e del Rapporto Ambientale, Sintesi non tecnica del R.A. e la valutazione di incidenza ambientale, da parte dei Consigli Comunali;

i) deposito congiunto del Piano per 30 gg consecutivi presso la segreteria di ogni Comune, della Provincia e Regione (VAS) e contestuale pubblicazione avvisi agli albi pretori comunali e provinciale, sul BUR e siti web istituzionali, per la formulazione delle osservazioni nei successivi 30 gg da parte di chiunque abbia interesse;

l) indizione conferenza di servizi istruttoria per la valutazione del Piano e delle osservazioni pervenute;

m) approvazione del PATI, previa acquisizione Parere Commissione regionale VAS e del Decreto di validazione del Q.C. nonchè del Comitato Tecnico Provinciale, attraverso conferenza di servizi decisoria, alla presenza dei rappresentanti di ciascuna amministrazione comunale, dotati di delega da parte dei rispettivi consigli comunali e rappresentate della Provincia;

n) provvedimento di ratifica da parte del Presidente della Provincia di Padova.

Coerenza con i piani regionali

Il programma è coerente con quanto previsto dal DEF 2023-2025 della Regione del Veneto e in particolare per quanto riguarda:

- Missione 09 “Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente”.



Relazione del Revisore dei Conti sul

BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025

Verbale n. 11

Il giorno 15 Dicembre 2022 alle ore 11,00 la Dott.ssa Tombolato Paola Revisore dei Conti nominata con Delibera di Giunta Regionale n. 157 del 9 febbraio 2021 (BUR n.34 del 09/03/2021), ha trattato il seguente ordine del giorno: "Proposta alla Comunità per l'approvazione del bilancio di previsione 2022-2025" al fine di predisporre la relazione che accompagna il bilancio di previsione anno 2023-2025, ai sensi del d.lgs. 118/2011, così come modificato dal d.lgs. 126/2014.

Documenti presi in esame:

- schema del bilancio di previsione finanziario, redatto secondo lo schema contenuto nell'allegato 9, del D. Lgs. 118/201;
- Piano degli indicatori di bilancio;
- 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;
- Piano delle attività 2022-2025;

Il Revisore

- preso atto che il bilancio di previsione 2023-2025 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 2023-2025 predisposti dall'Ente Parco Colli Euganei;
- esaminato il piano delle attività 2023-2025;

attesta

- che il bilancio di previsione per l'esercizio 2023-2025 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 2023-2025 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 appressoRisultato 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 2022, alla data di redazione del bilancio di previsione 2023-2025, mentre nella seconda parte viene rappresentata la composizione dell'avanzo stesso.

Il risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 ammonta a Euro 2.043.016,89 come determinato nell'apposito prospetto (tabella dimostrativa del risultato di amministrazione).

Nel corso dei primi mesi del 2023 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 si è ritenuto di applicare al bilancio di previsione parte dell'avanzo presunto accantonata nel rendiconto 2021 al Fondo Rischi contenzioso pari a Euro "201.185,97" in quanto l'ufficio legale in sede di bilancio di previsione 2023-2025 ha quantificato il fondo contenzioso in euro 100.000,00. A tal fine la somma applicata al bilancio di previsione 2023 è pari a euro 101.185,97.

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.

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

Equilibrio finanziario 2023

Nel bilancio preventivo per l'esercizio 2023 il pareggio finanziario è così previsto:

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.800.000,00		0,00	0,00					

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		101.185,97	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	2.845.209,22	1.951.476,95	1.906.056,95	1.906.056,95
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.709.305,32	1.591.205,98	1.647.971,95	1.647.971,95					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	338.645,99	259.085,00	258.085,00	258.085,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	946.051,28	462.500,00	152.500,00	152.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.081.082,80	462.500,00	152.500,00	152.500,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	2.994.002,59	2.312.790,98	2.058.556,95	2.058.556,95	Totale spese finali.....	3.926.292,02	2.413.976,95	2.058.556,95	2.058.556,95
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	796.007,77	741.000,00	741.000,00	741.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	800.527,91	741.000,00	741.000,00	741.000,00
Totale titoli	4.790.010,36	4.053.790,98	3.799.556,95	3.799.556,95	Totale titoli	5.726.819,93	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.590.010,36	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.726.819,93	4.154.976,95	3.799.556,95	3.799.556,95
Fondo di cassa finale presunto	863.190,43								

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

Rispetto del pareggio di bilancio

Il Bilancio Pluriennale 2023-2025 è stato predisposto, nel rispetto degli equilibri di bilancio e dei vincoli imposti dalla Legge 243/2012, gli equilibri saranno oggetto di puntuale verifica ed eventuale ridefinizione in sede di applicazione dell'Avanzo di Amministrazione definitivo.

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.”

Sviluppo delle entrate 2023-2025

Si da' atto che le previsioni di entrata 2023-2025 sono costituite principalmente dal contributo regionale ordinario per il funzionamento dell'Ente Parco pari a euro **1.526.205,98** (cap. 80E) mentre il contributo regionale e/investimenti (cap. 102E) è pari a Euro **100.000,00** subordinato alle decisioni della Giunta regionale per il 2023.

Le altre previsioni di entrata sono descritte nella nota integrativa allegata.

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 2023-2025

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 e interventi di manutenzione ordinaria dei siti in gestione/proprietà;
- interventi nel territorio;
- lotta alle specie nocive.

Nella parte spesa del bilancio di previsione 2023 le somme stanziare nei fondi di riserva sono le seguenti:

- al capitolo 1170/99 Euro 10.000,00 quale fondo di riserva ordinario per spese obbligatorie e d'ordine;
- al capitolo 1171/99 Euro 10.000,00 quale fondo spese impreviste;
- al capitolo 1172/99 Euro 49.570,35 quale fondo di riserva di cassa.

Fondo crediti di dubbia esigibilità'

In attesa della puntuale definizione dell'avanzo di amministrazione è stato calcolato come indicato nell'allegato c) il fondo crediti di dubbia esigibilità di cui ai capitoli 995/0-999/0 come segue:

- per l'esercizio 2023 parte corrente Euro 27.391,95, parte capitale previsione pari a Euro 2.178,40.
- per l'esercizio 2024 parte corrente Euro 27.391,95, parte capitale previsione pari a Euro 2.178,40.
- per l'esercizio 2025 parte corrente Euro 27.391,95, parte capitale previsione pari a Euro 2.178,40.

Fondo rischi da contenzioso

Tale fondo è stato accantonato nel risultato di amministrazione al 31/12/2021 per un importo pari a euro 201.185,97, ma nel corso del 2022 è stato quantificato in euro 100.000,00 dall'ufficio legale e accantonato nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022 (allegato prospetto tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al bilancio di previsione 2023-2025). Pertanto si prevede di applicare l'importo pari a euro 101.185,97 in parte entrata.

Le attività di rilevante importanza in parte attuate dall'Ente Parco sono contenute nel documento allegato al presente bilancio di previsione nominato "Piano delle attività 2023-2025".

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. In ottemperanza alle previsioni del D.L. n. 80/2021 l'Ente Parco Colli ha adottato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2022 – 2024 (delibera di Consiglio Direttivo n. 55 del 27/04/2022). La sezione 3 del PIAO, denominata "Organizzazione e capitale umano" analizza in dettaglio la struttura organizzativa dell'Ente (organigramma, livelli di responsabilità, ecc.) nonché la programmazione strategica delle risorse umane.

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:

- riduzione del turn over. Nel 2010 il Parco dei Colli Euganei aveva 48 dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato, di cui 35 con contratto Regioni e Autonomie Locali e 13 con contratto agricolo-forestale. Nel 2018, a seguito Convenzione, il personale con contratto agricolo-forestale è transitato ad AVISP e attualmente è parzialmente distaccato presso la sede del Parco (squadra faunistica). Al 31 dicembre 2021 il personale in servizio era di 19 dipendenti, con una diminuzione del 58% in 10 anni e con conseguente riduzione della spesa complessiva per il personale. Tra la fine

del 2022 e gli inizi del 2023 si prevede l'assunzione mediante mobilità esterna di n. 2 dipendenti in sostituzione delle 2 cessazioni previste nel 2023 e l'assunzione con contratto di diritto privato a tempo determinato del Direttore, come previsto dall'art. 10 della L.R. n. 23/2018 "Norme per la riorganizzazione e razionalizzazione dei parchi regionali";

- rispetto dei limiti del tetto dei fondi salario accessorio (Dirigenza, Posizioni Organizzative, Comparto) ai sensi dell'art. 73 c. 2 del D.Lgs 75/2017.

Bilancio pluriennale

Il Bilancio Pluriennale 2023-2025 è stato approvato, nel rispetto degli equilibri di bilancio.

Capitoli di spesa obbligatoria

PDCF	Ti118	Cap.	Art.	Descrizione
1.03.02.01.001	1	101	99	Organi istituzionali dell'Amministrazione - Indennità
1.03.02.01.002	1	102	99	Organi Istituzionali dell'Amministrazione - Rimborsi
1.03.02.01.002	1	104	99	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	99	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed incarichi istituzionali dell'Amministrazione
1.03.02.09.001	1	109	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico
1.03.02.09.003	1	110	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi
1.03.02.09.004	1	111	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
1.03.02.09.005	1	112	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature
1.03.02.09.006	1	113	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine d'ufficio
1.03.02.09.007	1	114	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi
1.03.02.09.008	1	115	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili
1.03.02.09.009	1	116	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico
1.03.02.09.010	1	117	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore
1.03.02.09.011	1	118	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni materiali
1.03.02.09.012	1	119	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti
1.03.02.02.999	1	120	99	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta
1.01.01.02.002	1	121	99	Buoni pasto
1.03.02.02.002	1	122	99	Indennità di missione e trasferta
1.01.01.01.004	1	123	99	Fondo per il trattamento economico accessorio P.O
1.01.01.01.006	1	125	99	Emolumenti al Direttore
1.01.01.01.001	1	126	1	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato
1.01.01.01.002	1	126	99	Retribuzioni personale dipendente
1.03.02.01.002	1	127	99	Rimborso spese, trattamento di missione e indennità chilometrica al Direttore
1.01.01.01.004	1	128	99	Fondo per il trattamento economico accessorio dirigenti
1.01.01.01.004	1	129	99	Fondo per il trattamento economico accessorio dipendenti
1.01.01.02.999	1	130	99	Altre spese per il personale n.a.c.
1.03.02.04.999	1	131	99	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'Ente
1.01.02.01.001	1	132	99	Contributi sociali a carico dell'Ente

1.01.02.02.001	1	133	99	Assegni familiari
1.02.01.01.001	1	134	99	Imposta regionale sulle attività produttive(Irap)
1.02.01.02.001	1	135	99	Interessi attivi di mora
1.02.01.04.001	1	136	99	Altri interessi attivi diversi
1.02.01.09.001	1	137	99	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)
1.02.01.99.999	1	138	99	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.
1.03.02.11.006	1	139	99	Patrocinio legale
1.10.99.99.999	1	140	99	Altre spese correnti n.a.c.
1.03.02.12.004	1	141	99	Tirocini formativi e collaborazioni con Università
1.07.06.02.999	1	142	99	Interessi di mora
1.03.02.16.999	1	143	99	Servizi Amministrativi
1.03.02.13.000	1	146	99	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente
1.03.02.11.009	1	147	99	Progetto Carta Europea del Turismo Sostenibile
1.07.06.04.001	1	149	99	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria
1.03.01.02.999	1	150	99	Altri beni di consumo
1.03.02.16.002	1	151	99	Spese postali
1.03.01.02.002	1	152	99	Carburanti, combustibili e lubrificanti
1.10.04.01.000	1	153	99	Premi assicurativi contro i danni
1.03.01.01.001	1	154	99	Giornali, riviste e pubblicazioni
1.03.02.17.000	1	155	99	Servizi finanziari
1.03.02.07.000	1	159	99	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.
1.03.02.05.000	1	160	99	Utenze e canoni
1.03.02.09.000	1	161	99	Manutenzione ordinaria e riparazioni
1.03.02.99.999	1	162	99	Altri servizi n.a.c.
1.03.02.13.001	1	163	99	Servizi di sorveglianza e custodia e accoglienza
1.03.02.13.002	1	164	99	Servizi di pulizia e lavanderia
1.03.02.13.003	1	165	99	Trasporti, traslochi e facchinaggio
1.03.02.13.004	1	166	99	Stampa e rilegatura
1.03.02.13.006	1	167	99	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali
1.03.01.05.000	1	170	99	Medicinali e altri beni di consumo
1.03.02.18.000	1	172	99	Servizi sanitari
1.03.02.19.000	1	173	99	Servizi informatici e telecomunicazioni
1.10.04.99.999	1	174	99	Altri premi di assicurazione n.a.c.
1.03.02.07.002	1	175	99	Noleggi di mezzi di trasporto
1.03.02.07.006	1	176	99	Licenze d'uso per software
1.03.02.07.008	1	177	99	Noleggi di mezzi di impianti e macchinari
1.03.02.07.001	1	178	99	Locazione di beni immobili
1.03.02.09.012	1	180	99	Gestione dei terreni di proprietà e/o affidati al Parco
1.10.05.01.001	1	182	99	Spese dovute a sanzioni
1.10.05.04.001	1	183	99	Oneri da contenzioso
1.03.01.03.001	1	186	99	Interventi a favore della fauna selvatica e non selvatica
1.10.05.02.001	1	187	99	Spese per risarcimento danni
1.04.01.02.003	1	188	99	Contributo indennitario al Comune di Baone per spese legali Monte Cero
1.03.01.02.003	1	190	99	Equipaggiamento
1.03.01.02.004	1	191	99	Vestiaro
1.03.01.02.006	1	192	99	Materiale informatico
1.03.01.02.008	1	193	99	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari

1.03.01.02.009	1	194	99	Beni per attività di rappresentanza
1.03.01.02.011	1	195	99	Generi alimentari
1.03.01.02.001	1	196	99	Carta, cancelleria e stampati
1.09.99.03.001	1	198	99	Rimborso di parte corrente ad amministrazioni locali di somme non dovute o incassate in eccesso
1.10.01.01.001	1	1170	99	Fondo di riserva ordinario per spese obbligatorie e d'ordine (vedi elenco)
1.10.01.01.001	1	1171	99	Fondo di riserva per spese impreviste
1.10.01.01.001	1	1172	99	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;

Il Revisore dei Conti esprime parere favorevole al Bilancio di Previsione 2023-2025

Il Revisore
Dott.ssa Paola Tombolato

