



PARCO
REGIONALE
BRACCIANO
MARTIGNANO

VERBALE N.3 /2017

Conto Consuntivo 2016

L'anno 2017, il giorno 15 del mese di Marzo alle ore 10:30 presso la sede Amministrativa dell'Ente Parco Regionale di Bracciano -Martignano, in via Saffi, 4 Bracciano (Roma) il Revisore Unico dei Conti del Parco Naturale Regionale Bracciano-Martignano Dott. Francesco Cosentini con Decreto del Presidente della Regione Lazio Nicola Zingaretti n:T00281 del 30/12/2016 ha provveduto a visionare il Conto Consuntivo 2016 .

Partecipa alla seduta il Dirigente Amministrativo Dott.ssa Antonella Del Vecchio.

Viene aperta la seduta che ha come ordine unico del giorno l'analisi del conto consuntivo 2016

Analisi Conto Consuntivo 2016

Il Rendiconto 2016, come il Bilancio di Previsione e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio, è stato predisposto utilizzando gli schemi previsti dalla contabilità come previsto dal decreto 118/2011 .

I dati finanziari risultano nel quadro Generale Riassuntivo risultante dal sistema "ISED" e riportati nella proposta di deliberazione (allegato B).

I documenti allegati allo schema di deliberazione del Presidente concernente adozione del Rendiconto della gestione esercizio Finanziario 2016 sottoposti alla revisione sono i seguenti :

- 1) Proposta di deliberazione del Presidente di adozione del rendiconto esercizio finanziario 2016 contenente la tabella dimostrativa del risultato di amministrazione
- 2) Relazione del Presidente al rendiconto della gestione finanziaria
- 3) Consuntivo entrate/uscite esercizio finanziario 2016
- 4) Equilibri di bilancio valori correnti

FE

Parco Naturale Regionale
Bracciano - Martignano

Istituito con L.R. del Lazio
n. 36 del 25 novembre 1999

Sede Unica
Via Aurelio Saffi 4/a
00062 Bracciano - RM
t +39.06.99801176
fax 06/99809417

p.iva09042331000
c.f.97193720582
www.parcobracciano.it
PEC parcodibracciano@legalmail.it



REGIONE
LAZIO



PARCO
REGIONALE
BRACCIANO
MARTIGNANO

- 5) Piano degli indicatori di bilancio : (allegato 4B ; 4C ; 4D)
- 6) Elenco accertamenti assunti con tabella per macro aggregati esercizio 2016
- 7) Prospetto fondo crediti di dubbia esigibilità
- 8) Elenco impegni assunti nel corso dell'esercizio 2016 con tabella per macro aggregati
- 9) Composizione del fondo pluriennale vincolato
- 10) Prospetto dei costi per missione
- 11) Deliberazione della Regione Lazio n.50 del 23 Febbraio 2015
- 12) Inventario 2016 (redatto secondo il DL 118)
- 13) Riepilogo del Conto del Patrimonio anno 2016 e conto Economico anno 2016
- 14) conto del Tesoriere

Relazione Sul Conto Consuntivo 2016

Dato atto che il Bilancio è stato adottato con atto commissariale 30 il 14/12/2015 e approvato con legge Regionale 18/2015 e durante l'anno sono state adottate le necessarie variazioni di bilancio , e che risultano emessi 504 mandati e 165 reversali e che il totale dei pagamenti e delle riscossioni in conto competenza e residui coincidono con il conto del tesoriere.

PC



Il rendiconto generale è stato redatto in conformità della normativa vigente come da quadro generale riassuntivo sotto descritto e presenta un risultato di amministrazione come si evince dalla seguente tabella :

ENTE		PARCO BRACCIANO MARTIGNANO			ALLEGATO B
RENDICONTO PER L'ANNO	2016				
DELIBERAZIONE DEL		N°			
PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		GESTIONE			
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE	
fondo cassa al 1° gennaio				435.162,42	
RISCOSSIONI	(+)	278.864,42	754.002,48	1.032.866,90	
PAGAMENTI	(-)	55.978,68	987.712,63	1.043.691,31	
SALDO CASSA AL 31 DICEMBRE		(=)		424.338,01	
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre		(-)	-	-	
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE		(=)		424.338,01	
RESIDUI ATTIVI		(+)	569.409,58	569.409,68	
RESIDUI PASSIVI		(-)	11.236,00	73.231,10	84.449,10
FPV PER SPESE CORRENTI		(-)		679,37	
FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE		(-)			
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)		(=)		908.619,22	

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016

parte accantonata			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/2/2016			-
Fondo debiti potenziali al 31/12/2016			214.941,72
Fondo accantonamento per residui perenti al 31/12/2016			
totale parte accantonata (B)			214.941,72
parte vincolata			
vincoli derivanti da leggi e principi contabili			-
vincoli derivanti da trasferimenti			693.677,50
vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			-
vincoli formalmente attribuiti dall'ente			
altri vincoli			-
totale parte vincolata (C)			
parte destinata agli investimenti			
parte destinata agli investimenti			-
totale parte dest. investim. (D)			
totale parte disponibile (E= A-B-C-D)			0,00

se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		435.162,42			
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.220.484,43		disavanzo di amministrazione	-	-
FPV di parte corrente	23.619,21				
FPV in c/capitale	56.421,56				
Titolo 1 - entrate di natura tributaria, contributiva, e perequativa	-		Titolo 1 - spese correnti	658.892,33	638.374,97
Titolo 2 - trasferimenti correnti	621.602,12	659.007,65	FPV di parte corrente	679,37	
Titolo 3 - entrate extratributarie	57.147,93	57.147,93	Titolo 2 - spese in conto capitale	336.699,96	353.115,40
Titolo 4 - entrate in c/capitale	9.918,99	251.377,88	FPV in c/capitale		
Titolo 5 - entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	Titolo 3 - spese per incremento di attività finanziarie	-	-
totale entrate finali	668.669,04	967.533,46	totale spese finali	995.592,29	
Titolo 6 - accensione di prestiti	-	-	Titolo 4 - rimborso di prestiti	-	-
Titolo 7 - anticipazione da istituto tesoriere	-	-	Titolo 5 - chiusura anticipazione da istituto tesoriere	-	-
Titolo 9 - entrate in c/terzi e partite di giro	65.333,44	65.333,44	Titolo 7 - spese per conto terzi e partite di giro	65.333,44	52.200,94
totale entrate dell'esercizio	754.002,48	1.032.866,90	totale spese dell'esercizio	1.060.925,73	1.043.691,31
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.054.527,68	1.468.029,32	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.060.925,73	1.043.691,31
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	-		AVANZO DI COMPETENZA/FDO CASSA	993.601,95	424.338,01
TOTALE A PAREGGIO	2.054.527,68	1.468.029,32	TOTALE A PAREGGIO	2.054.527,68	1.468.029,32

Il fondo F.P.V. corrente è pari a €679,37

L'avanzo di amministrazione è pari a 0 (zero) in quanto o esistono trasferimenti vincolati o accantonamenti per debiti potenziali , in questo Ente possibili.

In merito al fondo cassa 31/12/2016 è stato verificato che concorda con quanto comunicato con il tesoriere dell'Ente

Il fondo residui perenti è inesistente in quanto i residui sono completamente estinti



PARCO
REGIONALE
BRACCIANO
MARTIGNANO

Esercizio 2016

I residui attivi provengono da trasferimenti della Regione per € 569.409,68 da me asseverati in data odierna e attengono spese sostenute o da sostenere da parte dell'Ente u finanziamenti regionali

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è regolarmente costituito ed è pari ad €6.989,00

Entrate

I trasferimenti correnti dell'anno 2016 accordati dalla regione hanno una previsione di €391.197,00 e risultano interamente riscossi, infatti il totale dei trasferimenti correnti sono stati pari ad euro 659.007,65 , i proventi da entrate proprie (multe, rilascio documenti, e rimborsi diversi) rimosse nel 2016 ammontano ad euro 57.147,93

Uscite

Il totale dei pagamenti è pari ad euro 1.043.691,31 comprende le spese di funzionamento per personale , per acquisto beni e servizi, per attività istituzionali e per le spese di investimento pagati e spese per partite di giro.

La seduta viene sospesa alle ore 17:00 e si fissa la prosecuzione per il giorno 16/03/2017 alle ore 16:00



PARCO
REGIONALE
BRACCIANO
MARTIGNANO

Il giorno 16/03/2017 alle ore 16:00 riprende la seduta e si procede all'esame del conto consuntivo dell'Ente dell'anno 2016

Il Revisore prende atto del riepilogo per livelli delle stampe sotto riportate restituite da sistema informatico regionale ised

PARCO BRACCIANO E MARTIGNANO



*Riepilogo per Livelli dello Stato Patrimoniale
Esercizio finanziario 2016*

Livello	Descrizione	Data	Ativo	Passivo	Saldo
A	Stato Patrimoniale iniziale	31/12/2015	1.429.990,13	1.429.990,13	
1	Attivo	31/12/2016	3.831.619,22	2.393.428,76	1.438.190,46
1.2	Immobilizzazioni		2.177.225,85	174.223,38	443.002,47
1.2.2	Immobilizzazioni materiali		617.225,55	174.223,38	443.002,17
1.2.2.01	Beni demaniali		109,40	0,00	109,40
1.2.2.01.03	Terreni demaniali		109,40	0,00	109,40
1.2.2.02	Immobilizzazioni materiali non demaniali		443.932,77	174.223,38	269.709,39
1.2.2.02.01	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		113.667,81	0,00	113.667,81
1.2.2.02.03	Mobili e arredi		34.869,07	0,00	34.869,07
1.2.2.02.04	Impianti e macchinari		101.774,67	1.040,00	100.734,67
1.2.2.02.06	Muebles per ufficio		20.437,81	0,00	20.437,81
1.2.2.02.09	Beni immobili		152.403,38	152.463,88	0,00
1.2.2.02.10	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico		20.720,00	20.720,00	0,00
1.2.2.04	Immobilizzazioni materiali in corso		173.183,38	0,00	173.183,38
1.2.2.04.02	Immobilizzazioni materiali in costruzione		173.183,38	0,00	173.183,38
1.3	Attivo circolante		1.654.393,37	2.219.205,38	434.187,99
1.3.2	Crediti		1.721.820,46	1.60.616,17	1.120.880,28
1.3.2.02	Crediti verso clienti e utenti		25.708,68	25.708,68	0,00
1.3.2.02.01	Crediti da proventi della vendita di beni e servizi		17.436,70	17.436,70	0,00
1.3.2.02.03	Crediti da proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		8.271,98	8.271,98	0,00
1.3.2.03	Crediti per trasferimenti correnti		600.287,33	659.007,65	31.279,68
1.3.2.03.01	Crediti per trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		600.287,33	659.007,65	31.279,68
1.3.2.04	Crediti per contributi agli investimenti		903.113,94	369.983,54	538.130,00



PARCO
REGIONALE
BRACCIANO
MARTIGNANO

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
1.3.2.04.01	Crediti per contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche	903,115,54	364,953,54	538,130,00
1.3.2.07	Crediti per proventi di attività finanziarie	0,12	0,12	0,00
1.3.2.07.01	Crediti per proventi da titoli obbligazionari	0,12	0,12	0,00
1.3.2.08	Altri crediti	102.416,78	100.946,18	1.470,60
1.3.2.08.04	Crediti verso altri soggetti	102.416,78	100.946,18	1.470,60
1.3.4	Disponibilità liquide	1.492.897,22	1.068.559,21	424.338,01
1.3.4.01	Conto di tesoreria	1.492.897,22	1.068.559,21	424.338,01
1.3.4.01.01	Istituto tesoriere/tesoriere	1.492.897,22	1.068.559,21	424.338,01
2	Patrimonio netto	1.843.691,31	2.752.046,57	-4708.355,26
2.1	Patrimonio netto	0,00	1.554.174,44	-1.554.174,44
2.1.1	Capitale	0,00	1.554.174,44	-1.554.174,44
2.1.1.02	Fondo di dotazione	0,00	1.554.174,44	-1.554.174,44
2.1.1.02.01	Fondo di dotazione	0,00	1.554.174,44	-1.554.174,44
2.2	Fondi per rischi e oneri e altri fondi	0,00	69.499,59	-69.499,59
2.2.3	Fondo ammortamento	0,00	69.499,59	-69.499,59
2.2.3.01	Fondo ammortamento di immobilizzazioni materiali	0,00	69.499,59	-69.499,59
2.2.3.01.01	Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	35.636,16	-35.636,16
2.2.3.01.03	Fondo ammortamento mobili e arredi	0,00	13.698,90	-13.698,90
2.2.3.01.04	Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,00	12.318,39	-12.318,39
2.2.3.01.06	Fondo ammortamento macchine per ufficio	0,00	7.846,14	-7.846,14
2.4	Debiti	1.043.691,31	1.128.372,54	-194.681,23
2.4.2	Debiti verso fornitori	312.261,60	332.257,08	-19.995,48
2.4.2.01	Debiti verso fornitori	312.261,60	332.257,08	-19.995,48
2.4.2.01.01	Debiti verso fornitori	312.261,60	332.257,08	-19.995,48
2.4.3	Debiti per trasferimenti e contributi	1.782,25	2.085,25	-303,00
2.4.3.02	Debiti per trasferimenti correnti	1.782,25	2.085,25	-303,00
2.4.3.02.01	Debiti per trasferimenti correnti ad Amministrazioni pubbliche	1.782,25	2.085,25	-303,00
2.4.5	Debiti tributari	49.152,36	69.356,71	-20.204,35
2.4.5.01	Debiti per imposte di natura corrente a carico dell'ente	13.757,04	16.518,04	-2.761,00
2.4.5.01.01	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	9.576,60	12.336,60	-2.761,00
2.4.5.01.09	Tasse di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	1.267,09	1.267,09	0,00
2.4.5.01.99	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	2.914,35	2.914,35	0,00

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2.4.5.05	Debiti tributari a titolo di sostituto di imposta	35.395,32	52.838,67	-17.443,35
2.4.5.05.02	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	32.857,42	42.836,98	-10.029,56
2.4.5.05.03	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.446,61	9.860,30	-7.413,79
2.4.5.05.04	Scissione IVA (Split payment)	91,29	91,29	0,00
2.4.6	Debiti previdenziali e assistenziali	35.477,50	35.257,96	219,54
2.4.6.01	Contributi	20.421,28	24.076,35	-3.655,07
2.4.6.01.01	Contributi obbligatori per il personale	20.421,28	24.076,35	-3.655,07
2.4.6.02	Ritenute	15.056,22	11.181,61	3.874,61
2.4.6.02.01	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	9.584,22	11.181,61	-1.597,39
2.4.6.02.02	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	5.472,00	0,00	5.472,00
2.4.7	Altri debiti	645.017,60	689.415,54	-44.397,94
2.4.7.01	Debiti verso il personale dipendente	88.738,65	88.738,65	0,00
2.4.7.01.06	Debiti per stipendi al personale a tempo determinato	88.738,65	88.738,65	0,00
2.4.7.02	Debiti verso organi istituzionali dell'ente	27.682,24	27.682,24	0,00
2.4.7.02.01	Debiti per erogazione indennità agli organi istituzionali dell'amministrazione	27.682,24	27.682,24	0,00
2.4.7.03	Debiti verso ereditari diversi	19.103,00	19.280,51	-177,51
2.4.7.03.01	Debiti verso organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	17.784,00	17.784,00	0,00
2.4.7.03.02	Debiti verso ereditari diversi per servizi amministrativi	1.310,00	1.487,51	-177,51
2.4.7.03.03	Debiti verso ereditari diversi per servizi finanziari	9,00	9,00	0,00
2.4.7.04	Altri debiti diversi	509.493,71	553.714,14	-44.220,43
2.4.7.04.03	Debiti verso collaboratori occasionali, continuativi ed altre forme di collaborazione	23.969,96	30.352,96	-6.383,00
2.4.7.04.06	Debiti per sanzioni	620,47	620,47	0,00
2.4.7.04.09	Debiti per risarcimenti danni	5.235,32	9.540,00	-4.304,68
2.4.7.04.10	Debiti per indennizza	233.645,15	265.707,30	-32.062,15
2.4.7.04.13	Altre ritenute diverse dalle ritenute erariali e previdenziali	220,00	220,00	0,00
2.4.7.04.14	Oneri da estensione	98.173,41	98.173,41	0,00
2.4.7.04.99	Altri debiti n.a.c.	147.629,40	149.100,00	-1.470,60



PARCO
REGIONALE
BRACCIANO
MARTIGNANO

Prende atto inoltre delle stampe redatte dall'amministrazione dalle quali si evince che lo S.P. chiude con un pareggio pari ad euro 1.713.827,26

PARCO DI BRACCIANO - MARTIGNANO					
STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2016					
ATTIVO			PASSIVO		
BENI DEMANIALI		109,40	PATRIMONIO NETTO		1.554.174,44
TERRENI DEMANIALI	109,40		FONDO DI DOTAZIONE	1.554.174,44	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NON DEMANIALI		269.709,39	FONDO PER RISCHI E ONERI E ALTRI FONDI		69.499,59
MEZZI DI TRASPORTO	113.667,84		FDO AMM.TO MEZZI TRASPORTO	35.636,16	
MOBILI E ARREDI	34.869,07		FDO AMM.TO MOBILI E ARREDI	13.698,90	
IMPIANTI E MACCHINARI	100.734,67		FDO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI	12.318,39	
MACCHINE PER UFFICIO	20.437,81		FDO AMM.TO MACCHINE PER UFFICIO	7.846,14	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO		173.183,38	DEBITI		90.153,23
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN COSTRUZIONE	173.183,38		DEBITI VERSO FORNITORI	19.995,48	
CREDITI		1.000.690,29	DEBITI PER TRASF. ALTRE AMMINISTRAZIONI	303,00	
CREDITI PER TRASF.CORRENTI	31.279,68		IMPOSTA REGIONALE IRAP	2.761,00	
CREDITI CONTRIB. INVESTIMENTI	538.130,00		RIT. ERARIALI LAV.DIP.	10.029,56	
ALTRI CREDITI	1.470,60		RIT. ERARIALI LAV. AUT.	7.413,79	
DISPONIBILITA' LIQUIDE	424.338,01		CONTRIBUTI OBBLIGATORI	3.655,07	
CRED.PREVIDENZIALI	5.472,00		RIT.PREVIDENZIALI	1.597,39	
			VERSO FORNIT.DIVERSI	177,51	
			COLLAB. OCCASIONALI	6.383,00	
			RISARCIMENTI DANNI	4.304,68	
			INDENNIZZI	32.062,15	
			ALTRI DEBITI N.A.C.	1.470,60	
TOTALE ATTIVO		1.443.692,46	TOTALE PASSIVO		1.713.827,26
PERDITA ESERCIZIO		270.134,80			
TOTALE A PAREGGIO		1.713.827,26			1.713.827,26



Il revisore prende atto del riepilogo per livelli del C.E. come scaturiti dal sistema ised così riportato :

Riepilogo per Livelli del Conto Economico
Esercizio finanziario 2016

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	Componenti positivi della gestione	7,00	688.675,92	-688.668,92
12	Risavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici	0,00	17.436,70	-17.436,70
122	Risavi dalla vendita di servizi	0,00	17.436,70	-17.436,70
12201	Risavi dalla vendita di servizi	0,00	17.436,70	-17.436,70
1220133	Rilascio documenti e diritti di cancelleria	0,00	4.445,00	-4.445,00
1220136	Risavi da attività di monitoraggio e controllo ambientale	0,00	12.991,70	-12.991,70
13	Proventi da trasferimenti e contributi	7,00	631.526,11	-631.521,11
131	Trasferimenti correnti	0,00	621.602,12	-621.602,12
13101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	621.602,12	-621.602,12
1310102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	0,00	621.602,12	-621.602,12
132	Contributi agli investimenti	7,00	9.923,99	-9.918,99
13201	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	7,00	9.923,99	-9.918,99
1320102	Contributi agli investimenti da Amministrazioni LOCALI	7,00	9.923,99	-9.918,99
14	Altri ricavi e proventi diversi	0,00	39.711,31	-39.711,11
142	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	7.520,29	-7.520,29
14202	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	7.520,29	-7.520,29
1420201	Multa, ammende, sanzioni e obbligazioni a carico delle famiglie	0,00	7.520,29	-7.520,29
143	Proventi da rimborsi	0,00	31.190,82	-31.190,82
14302	Entrate per azioni di rivalsa e surroghe nei confronti di terzi	0,00	28.597,07	-28.597,07
1430201	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	0,00	28.597,07	-28.597,07
14303	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	2.593,75	-2.593,75

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
1430305	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	2.593,75	-2.593,75
149	Altri proventi	0,00	1.000,00	-1.000,00
14999	Altri proventi n.a.c.	0,00	1.000,00	-1.000,00
1499901	Altri proventi n.a.c.	0,00	1.000,00	-1.000,00
2	Componenti negativi della gestione	728.408,48	0,00	728.408,48
21	Costi della produzione	657.408,89	0,00	657.408,89
211	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	25.036,53	0,00	25.036,53
21101	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	25.036,53	0,00	25.036,53
2110102	Altri beni di consumo	23.356,53	0,00	23.356,53
2110104	Armi e materiale per usi militari e per ordine pubblico e sicurezza	1.680,00	0,00	1.680,00
212	Produzioni di servizi	114.781,35	0,00	114.781,35
21201	Produzioni di servizi ordinari	45.466,24	0,00	45.466,24
2120101	Organi e mestieri istituzionali dell'amministrazione	8.410,31	0,00	8.410,31
2120102	Costi di rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferita	1.040,00	0,00	1.040,00
2120104	Formazione e Addestramento	20.633,99	0,00	20.633,99
2120105	Utenze e canoni	5.887,37	0,00	5.887,37
2120107	Manutenzione ordinaria e riparazioni	19.698,73	0,00	19.698,73
2120109	Prestazioni professionali e specialistiche	10.473,12	0,00	10.473,12
2120111	Servizi ausiliari	3.162,59	0,00	3.162,59
2120114	Servizi amministrativi	9,00	0,00	9,00
2120115	Servizi finanziari	6.937,95	0,00	6.937,95
213	Utilizzo di beni terzi	6.266,95	0,00	6.266,95
21301	Noleggi e fitti	1.800,00	0,00	1.800,00
2130101	Locazione di beni immobili	4.466,95	0,00	4.466,95
2130106	Noleggi di impianti e macchinari	671,00	0,00	671,00
21302	Licenze	671,00	0,00	671,00
2130202	Altre licenze	115.302,20	0,00	115.302,20
214	Personale	88.738,65	0,00	88.738,65
21401	Ributazioni in denaro	38.738,65	0,00	38.738,65
2140101	Ributazione ordinaria	24.076,35	0,00	24.076,35
21402	Contributi effettivi a carico dell'amministrazione	24.076,35	0,00	24.076,35
2140201	Contributi obbligatori per il personale			



PARCO
REGIONALE
BRACCIANO
MARTIGNANO

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
21499	Altri costi del personale	2.487,20	0,00	2.487,20
2149902	Buoni pasto	2.487,20	0,00	2.487,20
219	Oneri diversi della gestione	395.342,86	0,00	395.342,86
21901	Imposte e tasse a carico dell'ente	15.792,44	0,00	15.792,44
2190101	Imposte, tasse e proventi assimilati di natura corrente a carico dell'ente	15.792,44	0,00	15.792,44
21902	Premi di assicurazione	5.509,24	0,00	5.509,24
2190201	Premi di assicurazione contro i danni	5.509,24	0,00	5.509,24
21999	Altri costi della gestione	374.041,18	0,00	374.041,18
2199901	multe, ammende, sanzioni e obblazioni	620,47	0,00	620,47
2199902	risarcimento danni	9.540,00	0,00	9.540,00
2199903	Oneri da contenzioso	98.173,41	0,00	98.173,41
2199904	indennizzi	265.707,30	0,00	265.707,30
22	Ammortamenti e svalutazioni	69.499,59	0,00	69.499,59
221	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	69.499,59	0,00	69.499,59
22101	Ammortamenti Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	35.636,16	0,00	35.636,16
2210101	Ammortamento Mezzi di trasporto stradali	35.636,16	0,00	35.636,16
22103	Ammortamento mobili e arredi	13.698,90	0,00	13.698,90
2210301	Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	13.698,90	0,00	13.698,90
22104	Ammortamento impianti e macchinari	12.318,39	0,00	12.318,39
2210401	Ammortamento Macchinari	12.318,39	0,00	12.318,39
22106	Ammortamento macchine per ufficio	7.846,14	0,00	7.846,14
2210601	Ammortamento Macchine per ufficio	7.846,14	0,00	7.846,14
23	Costi per trasferimenti e contributi	1.500,00	0,00	1.500,00
231	Trasferimenti correnti	1.500,00	0,00	1.500,00
23101	Trasferimenti correnti a Amministrazioni pubbliche	1.500,00	0,00	1.500,00
2310102	Trasferimenti correnti a Amministrazioni LOCALI	1.500,00	0,00	1.500,00
23102	Proventi e oneri finanziari	0,00	0,12	-0,12
23103	Proventi finanziari	0,00	0,12	-0,12
23104	Proventi da titoli obbligazionari	0,00	0,12	-0,12
23105	Proventi da titoli obbligazionari a breve termine	0,00	0,12	-0,12
23106	Proventi da titoli obbligazionari a breve termine onerosi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,12	-0,12
23107	Proventi e oneri straordinari	239.004,37	8.601,01	230.403,36

Livello	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
51	Oneri straordinari	239.004,37	0,00	239.004,37
512	Inesistenze dell'attivo	92.904,37	0,00	92.904,37
51201	Inesistenze dell'attivo	92.904,37	0,00	92.904,37
5120101	Inesistenze dell'attivo	92.904,37	0,00	92.904,37
513	Trasferimenti in conto capitale	146.100,00	0,00	146.100,00
51321	Altri trasferimenti in conto capitale a amministrazioni pubbliche	146.100,00	0,00	146.100,00
5132101	Altri trasferimenti in conto capitale a Amministrazioni CENTRALI	146.100,00	0,00	146.100,00
52	Proventi straordinari	0,00	8.601,01	-8.601,01
523	Soppravvenienze attive	0,00	8.601,01	-8.601,01
52309	Altre sopravvenienze attive	0,00	8.601,01	-8.601,01
5230909	Altre sopravvenienze attive	0,00	8.601,01	-8.601,01



PARCO
REGIONALE
BRACCIANO
MARTIGNANO

E dallo schema redatto dall'amministrazione :

PARCO DI BRACCIANO - MARTIGNANO		
CONTO ECONOMICO 2016		
COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		688.668,92
RICAVI DELLE VENDITE		17.436,70
RILASCIO DOCUMENTI E DIRITTI CANC.	4.445,00	
ATTIVITA' MONITORAGGIO E CONTROLLO	12.991,70	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI		631.521,11
TRASFERIMENTI CORRENTI	621.602,12	
CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	9.918,99	
ALTRI RICAVI		39.711,11
ATTIVITA' CONTROLLO	7.520,29	
AZIONI DI RIVALSA C/TERZI	28.597,07	
RIMBORSI E RECUPERI	2.593,75	
ALTRI PROVENTI N.C.A.	1.000,00	
COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		728.400,48
COSTI DI PRODUZIONE		
ALTRI BENI DI CONSUMO	23.356,53	
ARMI E MATERIALI PER USI MILITARI	1.680,00	
ORGANI E INCARICHI ISTITUZIONALI	45.466,24	
RAPPRESENTANZA, EVENTI, TRASFERTA	8.410,31	
FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	1.040,00	
UTENZE E CANONI	20.633,99	
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZ	5.887,37	
PRESTAZIONI PROFESSIONALI	19.698,73	
SERVIZI AUSILIARI	10.473,12	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	3.162,59	
SERVIZI FINANZIARI	9,00	
LOCAZIONE BENI IMMOBILI	1.800,00	
NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	4.466,95	
ALTRE LICENZE	671,00	
RETRIBUZIONE ORDINARIA	88.738,65	
CONTRIBUTI OBBLIGATORI	24.076,35	
BUONI PASTO	2.487,20	
ILTT. A CARICO DELL'ENTE	15.792,44	
PREMI DI ASSICURAZIONE	5.509,24	
MULTE E AMMENDE	620,47	
RISARCIMENTO DANNI	9.540,00	
ONERI DA CONTENZIOSO	98.173,41	
INDENNIZZI	265.707,30	
AMMORTAMENTI	69.499,59	
TRASFERIMENTI CORRENTI	1.500,00	
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E COSTI DELLA PRODUZIONE		39.731,56
PROVENTI E ONERI FINANZIARI		0,12
A BREVE TERMINE (INTERESSI ATTIVI)	0,12	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		230.403,36
ONERI STRAORDINARI		
INSUSSISTENZA DELL'ATTIVO	92.904,37	
ALTRI TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	146.100,00	
PROVENTI STRAORDINARI		
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	8.601,01	
UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO		270.134,80

Dal quale si evince una perdita di esercizio pari ad euro 270.134,80.
Somma che troverà copertura mediante l'utilizzo di parte del fondo di dotazione che presenta disponibilità pari ad euro 1.554.174,74



La variazione dei beni mobili e immobili al 31/12/2016 viene di seguito riportata:

	AL 01/01/2016	ACQUISTI 2016	TOTALE	AMM.TI	VALORE RESIDUO
MOBILI	19.151,02	15.718,05	34.869,07	13.698,90	21.170,17
ATTREZZATURE	100.283,17	451,50	100.734,67	12.318,39	88.416,28
COMP.MACCH	20.437,03		20.437,81	7.846,14	12.591,67
AUTOMEZZI	113.667,84		113.667,84	35.636,16	78.031,68
TERRENI valore rendita catastale	109,40		109,40		109,40

Gestione dei Residui

L'ente ha provveduto con atto 159 del 29/12/2016 all'accertamento ordinario dei residui provvedendo all'eliminazione dei residui attivi e passivi non più in essere ed alla approvazione di quelli in essere come risultanti da sistema.

Con atto 30 del 01/03/2017 si è provveduto a variare il fondo pluriennale vincolato rideterminandone l'importo come risultante agli atti del consuntivo

Considerazioni Finali

Il Revisore Unico dei Conti tenendo conto delle evidenze contabili rappresentate nella documentazione esaminata presso l'Ente e dei controlli effettuati in data odierna esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto generale per l'anno 2016. Tenuto conto di quanto sopra esposto, e rilevato, il revisore unico dei conti attesta la corrispondenza del rendiconto alla risultanze della gestione

Alle ore 18:00 del giorno 16/03/2017 esaurito l'esame ed il controllo si conclude la seduta

Letto, approvato, e sottoscritto

Il Revisore Unico dei Conti

Dott. Francesco Cosentini