

	PARCO ADDA NORD Trezzo sull'Adda	sigla C.d.G.	numero 70	data 28.11.2016
	Oggetto: VARIAZIONE N. 5 ALLE DOTAZIONI DI CASSA BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2016.			

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI GESTIONE

L'anno duemilasedici, addì ventotto del mese di novembre, alle ore 16,00 in Trezzo sull'Adda, convocato nei modi di legge, si è legalmente riunito il Consiglio di Gestione nelle persone dei sottoindicati Signori:

N.	COGNOME E NOME		CARICA	Presenti	Assenti
1	Calvi	Benigno	Presidente	X	
2	Bonfanti	Chiara	Membro	X	
3	Mauri	Paolo	Membro	X	
4	Soldi	Simonetta	Membro	X	

E' presente il Direttore Sig.ra CAPETTA Dott.ssa CRISTINA

Assiste il Segretario Sig.ra CAPETTA Dott.ssa CRISTINA

Il Sig. CALVI BENIGNO assume la presidenza e, riconosciuta valida l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

IL CONSIGLIO DI GESTIONE

PREMESSO CHE:

- dal 1 gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, integrato e modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n.126;
- l'art. 11 del D. Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D. Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all'art. 2 adottino gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;
- con deliberazione della Comunità del Parco n. 10 del 30.03.2016, dichiarata immediatamente eseguibile, sono stati approvati il Bilancio di previsione triennio 2016/2018 ed i relativi allegati;
- nel bilancio 2016, approvato con deliberazione di cui sopra, è stato previsto un fondo iniziale di cassa di € 1.173.685,98;

PRESO ATTO che il fondo iniziale di cassa al 01.01.2016, così come certificato dal conto del tesoriere ammonta ad € 1.173.685,98;

RICHIAMATO l'art. 175, comma 5-bis del D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 118/2011, il quale dispone che:

"L'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni del piano esecutivo di gestione, salvo quelle di cui al comma 5-quater, e le seguenti variazioni del bilancio di previsione non aventi natura discrezionale, che si configurano come meramente applicative delle decisioni del Consiglio, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio:

(...omissis...)

d) variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

(...omissis...)";

CONSIDERATO che con propria deliberazione n. 42 del 24.05.2016, dichiarata immediatamente eseguibile, sono stati approvati il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi e le variazioni allo stanziamento del Fondo pluriennale vincolato ai sensi dell'art.3 comma 4 del Dlgs 118/2011;

DATO ATTO che si rende necessario variare le previsioni di cassa di alcuni capitoli di spesa e di entrata in relazione ai residui riportati con il Rendiconto di Gestione approvato con deliberazione della Comunità del Parco n. 16 del 12.07.2016;

DATO ATTO che la variazione di cassa al bilancio esercizio 2016 di cui trattasi non pregiudica la non negatività del fondo di cassa alla fine dell'esercizio;

VISTO l'allegato prospetto di variazione di cassa predisposto dal Servizio Finanziario, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, dal quale si rileva la possibilità tecnica della variazione e le voci oggetto di movimentazione;

RITENUTO pertanto di adeguare gli stanziamenti di cassa previsti a bilancio, secondo quanto disposto dall'art. 175, comma 5-bis lett. d) del D.Lgs. 267/2000;



DATO ATTO che la presente variazione, essendo di competenza del Consiglio di Gestione ai sensi del citato art. 175 comma 5bis lettera d) del D. Lgs. 267/2000, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett. b) del D. Lgs. 267/2000, fermo restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto di gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;

VISTO il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

VISTO il D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.

VISTO il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000;

VISTO lo Statuto del Parco;

Prima di procedere alla votazione i Consiglieri Mauri Paolo e Soldi Simonetta esprimono dichiarazione di voto ai punti all'ordine del Giorno "Variazione n. 5 alle dotazioni di cassa bilancio di previsione esercizio finanziario 2016 e Variazione n. 6 al bilancio di previsione esercizio finanziario 2016/2018" così come sotto riportato:

"Noi sottoscritti consiglieri del Parco Adda Nord Mauri Paolo e Soldi Simonetta esprimiamo parere favorevole ai punti in oggetto preso atto di quanto comunicatoci dal responsabile del servizio Finanziario di codesto Ente Sig.ra Miriam Iannelli via mail in data 25/11/2016 a seguito di una nostra puntuale richiesta, e nello specifico:

1. "Per quanto riguarda la relazione mancante come ti ho già detto l'altro giorno non esiste una vera e propria relazione da fare in quanto la variazione di cassa è una variazione tecnica che significa: residui mantenuti + stanziamenti di competenza 2016 = stanziamento di cassa. La verifica da fare, e che comunque certifico io come responsabile del servizio, è che dopo le variazioni la cassa finale non risulti in negativo."

2. I residui sono stati deliberati dal C.d.G. a maggio e riportati nel rendiconto della gestione approvato a giugno. Gli stanziamenti di bilancio 2016 sono quelli aggiornati all'ultima variazione approvata ad agosto.

3. Entro oggi pomeriggio o lunedì mattina vi farò avere i prospetti chiesti dal Presidente per la variazione di bilancio, per intenderci quelli dove ci sono i totali variazioni positive e negative parte corrente e variazioni positive e negative parte capitale che saranno riportati nella bozza di delibera che avrete a disposizione prima del Consiglio.

Facciamo notare come, nostro malgrado, non abbiamo avuto modo di poter verificare alcuni punti da noi evidenziati come ad esempio "natura 2000", "biodiversità in rete", "giardino del paesaggio" per i quali abbiamo chiesto, ma non ottenuto, approfondimenti".

VISTA la dichiarazione di voto dei Consiglieri Mauri Paolo e Soldi Simonetta allegata alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale di essa;

CON VOTI favorevoli n. 4, astenuti nessuno, contrari nessuno, espressi per alzata di mano da n. 4 Consiglieri presenti e votanti,

DELIBERA

1. di apportare al Bilancio di Previsione finanziario triennio 2016/2018, esercizio 2016, ai sensi dell'art. 175, comma 5 bis lett. d) del D.Lgs. 267/2000, le variazioni di cassa così come riportate nel prospetto allegato predisposto dal Servizio Finanziario che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di dare atto che nel bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non risulta negativo;
3. di dare atto che la presente variazione, essendo di competenza del Consiglio di Gestione ai sensi del citato art. 175 comma 5bis lettera d) TEUL, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 comma 1 lettera b) del D. Lgs. 267/2000, ferma restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;
4. di trasmettere il presente provvedimento al Tesoriere per gli opportuni aggiustamenti contabili;
5. di allegare dichiarazione di voto dei Consiglieri Mauri Paolo e Soldi Simonetta.

Successivamente,

IL CONSIGLIO DI GESTIONE

RAVVISATA l'urgenza di dare immediata attuazione al presente provvedimento;

VISTO l'art. 134, comma 4°, del T.U.E.L. (D. Lgs. 18/8/2000 n°267);

CON VOTI: unanimi espressi nelle forme di legge

DELIBERA

DI DICHIARARE il presente atto immediatamente eseguibile



Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

f.to Benigno Calvi

IL SEGRETARIO

f.to Dott.ssa Cristina Capetta

La presente deliberazione è stata pubblicata, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 32, 1° comma della Legge 18.06.2009 n. 69, mediante inserimento nel sito informatico www.parcoaddanord.it - Sezione Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi a partire dal 07 DIC. 2016

Addi 07 DIC. 2016

IL SEGRETARIO

f.to Dott.ssa Cristina Capetta

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo

Addi 07 DIC. 2016



IL SEGRETARIO

[Handwritten signature]

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data _____ decorsi 10 giorni dalla sua pubblicazione ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000

IL SEGRETARIO

f.to Dott.ssa Cristina Capetta

Addi 07 DIC. 2016

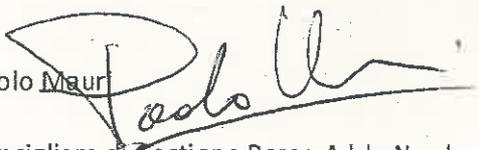
Dichiarazione di voto punti 2 e 3 ODG CdG del 28/11/2016 aventi per oggetto: 2) Variazione n.5 alle dotazioni di cassa bilancio di previsione esercizio finanziario 2016; 3)

Noi sottoscritti consiglieri del Parco Adda Nord Paolo Mauri e Simonetta Soldi esprimiamo il parere favorevole ai punti in oggetto preso atto di quanto comunicatoci dal responsabile del servizio Finanziario di codesto Ente Sig.ra Miriam Iannelli via mail in data 25/11/2016 a seguito di una nostra puntuale richiesta, e nello specifico:

1. "Per quanto riguarda la relazione mancante come ti ho già detto l'altro giorno non esiste una vera e propria relazione da fare in quanto la variazione di cassa è una variazione netta che significa: residui mantenuti + stanziamenti di competenza 2016 = stanziamenti di cassa. La verifica da fare, e che comunque certifico io come responsabile del servizio, è che dopo le variazioni la cassa finale non risulti in negativo."
2. I residui sono stati deliberati dal C.d.G. a maggio e riportati nel rendiconto della gestione approvato a giugno. Gli stanziamenti di bilancio 2016 sono quelli aggiunti all'ultima variazione approvata ad agosto.
3. Entro oggi pomeriggio o lunedì mattina vi farò avere i prospetti richiesti dal Presidente per la variazione di bilancio, per intenderci quelli dove ci sono i totali variazioni positive e negative parte corrente e variazioni positive e negative parte capitale che saranno riportati nella bozza di delibera che avrete a disposizione prima del Consiglio.

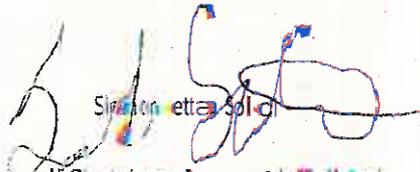
Facciamo notare come, nostro malgrado, non abbiamo avuto modo di poter verificare alcuni punti da noi evidenziati come ad esempio "natura 2000", "biodiversità in rete", "giardino del paesaggio" per i quali abbiamo chiesto, ma non ottenuto, approfondimenti.

Paolo Mauri



Consigliere di Gestione Parco Adda Nord

Simonetta Soldi



Consigliere di Gestione Parco Adda Nord

VARIAZIONE DI BILANCIO n. 5 del 16/11/2016

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
TITOLO 2								
Trasferimenti correnti								
Tip. 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	CP 541.548,88	5.060,00	0,00	0,00	546.608,88	532.778,88	13.830,00
		CS 723.830,00	5.060,00	171.983,34	-14.253,76	886.619,58		
Tip. 103	Trasferimenti correnti da Imprese	CP 58.400,00	0,00	0,00	0,00	58.400,00	0,00	58.400,00
		CS 73.166,60	0,00	58.370,00	0,00	131.536,60		
	Totale Capitoli Variati su Titolo 2	CP 599.948,88	5.060,00	0,00	0,00	605.008,88	532.778,88	72.230,00
		CS 796.996,60	5.060,00	230.353,34	-14.253,76	1.018.156,18		
TITOLO 3								
Entrate extratributarie								
Tip. 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	CP 30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	12.660,00	17.340,00
		CS 30.000,00	0,00	16.785,70	0,00	46.785,70		
Tip. 200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	CP 101.651,20	0,00	0,00	0,00	101.651,20	15.670,95	85.980,25
		CS 10.000,00	0,00	100.588,63	0,00	110.588,63		
Tip. 500	Rimborsi e altre entrate correnti	CP 21.400,00	0,00	0,00	0,00	21.400,00	0,00	21.400,00
		CS 21.400,00	0,00	19.002,10	0,00	40.402,10		
	Totale Capitoli Variati su Titolo 3	CP 153.051,20	0,00	0,00	0,00	153.051,20	28.330,95	124.720,25
		CS 61.400,00	0,00	136.376,43	0,00	197.776,43		
TITOLO 4								
Entrate in conto capitale								
Tip. 200	Contributi agli investimenti	CP 1.621.062,67	0,00	0,00	0,00	1.621.062,67	1.090.562,67	530.500,00
		CS 2.040.528,43	0,00	2.007.786,75	-443.266,69	3.605.048,49		
	Totale Capitoli Variati su Titolo 4	CP 1.621.062,67	0,00	0,00	0,00	1.621.062,67	1.090.562,67	530.500,00
		CS 2.040.528,43	0,00	2.007.786,75	-443.266,69	3.605.048,49		
TITOLO 7								
Anticipazioni da Istituto Tesoriere/cassiere								
Tip. 100		CP 231.521,38	0,00	0,00	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38
		CS 0,00	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38		
	Totale Capitoli Variati su Titolo 7	CP 231.521,38	0,00	0,00	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38
		CS 0,00	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38		
TITOLO 9								
Entrate per conto di terzi e partite di giro								
Tip. 100		CP 2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
		CS 2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	4.000,00		

Utente: Miriam Iannelli, Data di stampa: 16/11/2016

Totale Capitoli Variati su Titolo 9

CP	CS	CP	CS
2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
2.607.584,13	2.607.584,13	5.060,00	5.060,00
SALDO CASSA		SALDO CASSA	
2.900.925,03		2.608.037,90	
		-457.520,45	
		5.056.502,48	
		2.150.517,45	
		5.056.502,48	

USCITE ANNO: 2016

Classificazione	Missione 1	Programmi	Titolo	Spese	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza						
Macroaggr. 3	Servizi Istituzionali, generali e di gestione	Programma 1 - Organismi Istituzionali	TTITOLO 1	Spese correnti	Acquisto di beni e servizi	CP	10.301,30	0,00	0,00	0,00	10.301,30	4.720,59	5.580,71					
						CS	10.301,30	0,00	3.068,90	0,00	13.370,20							
						CP	10.301,30	0,00	0,00	0,00	10.301,30	4.720,59	5.580,71					
						CS	10.301,30	0,00	3.068,90	0,00	13.370,20							
						CP	10.301,30	0,00	0,00	0,00	10.301,30	4.720,59	5.580,71					
						CS	10.301,30	0,00	3.068,90	0,00	13.370,20							
						Totale Capitoli Variati su Programma 1												
						Programma 2 - Segreteria generale												
						TTITOLO 1												
						Spese correnti												
						Acquisto di beni e servizi												
						CP	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00					
						CS	1.500,00	0,00	44,44	0,00	1.544,44							
CP	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00											
CS	1.500,00	0,00	44,44	0,00	1.544,44													
Totale Capitoli Variati su Titolo 1																		
Totale Capitoli Variati su Programma 2																		
Programma 11 - Altri servizi generali																		
TTITOLO 1																		
Spese correnti																		
Redditi da lavoro dipendente																		
CP	388.000,00	28.603,74	0,00	0,00	416.603,74	411.538,88	5.064,86											
CS	388.000,00	28.603,74	0,00	0,00	416.603,74													
CP	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	5.000,00	179,50	4.820,50											
CS	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00													
CP	178.370,31	94.867,02	0,00	0,00	273.237,33	253.075,43	20.161,90											
CS	178.108,56	79.561,32	0,00	0,00	257.670,88													
CP	570.370,31	124.470,76	0,00	0,00	694.841,07	664.793,81	30.047,26											
CS	566.108,56	105.981,32	0,00	0,00	672.090,88													
Totale Capitoli Variati su Titolo 1																		
Totale Capitoli Variati su Programma 11																		
TTITOLO 1																		
Spese correnti																		
Redditi da lavoro dipendente																		
CP	388.000,00	28.603,74	0,00	0,00	416.603,74	411.538,88	5.064,86											
CS	388.000,00	28.603,74	0,00	0,00	416.603,74													
CP	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	5.000,00	179,50	4.820,50											
CS	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00													
CP	178.370,31	94.867,02	0,00	0,00	273.237,33	253.075,43	20.161,90											
CS	178.108,56	79.561,32	0,00	0,00	257.670,88													
CP	570.370,31	124.470,76	0,00	0,00	694.841,07	664.793,81	30.047,26											
CS	566.108,56	105.981,32	0,00	0,00	672.090,88													

		Totale Capitali Variati su Programma 11		CP	570.370,31	124.470,76	0,00	694.841,07	664.793,81	30.047,26
		Totale Capitali Variati su Missione 1		CS	566.108,56	105.981,32	0,00	625.217,75	670.514,40	36.127,97
				CP	582.171,61	124.470,76	0,00	706.642,37		
				CS	577.909,96	105.981,32	0,00	683.891,28		
				CS		156.241,21	0,00	840.132,39		
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP			0,00			
				CS			0,00			
				CP</						

		Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	284.165,59	46.898,41	0,00	331.064,00	331.064,00	0,00
		CS		CS	354.165,59	0,00	-70.000,00	347.786,79		
		Totale Capitoli Variati su Missione 8		CP	284.165,59	46.898,41	0,00	331.064,00	331.064,00	0,00
		CS		CS	354.165,59	0,00	-70.000,00	347.786,79		
Missione 9										
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione										
TITOLO 1										
Spese correnti										
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP	130.651,20	8.966,32	0,00	0,00	0,00	139.617,52	34.313,70	105.303,82
	CS	CS	51.000,00	8.966,32	210.919,70	0,00	0,00	270.886,02		
Macroaggr. 10	Altre spese correnti	CP	23.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.830,00	0,00	23.830,00
	CS	CS	69.000,00	0,00	0,00	-45.170,00	0,00	23.830,00		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	154.481,20	8.966,32	0,00	163.447,52	34.313,70	129.133,82
		CS		CS	120.000,00	8.966,32	-45.170,00	294.716,02		129.133,82
		Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	154.481,20	8.966,32	0,00	163.447,52	34.313,70	129.133,82
		CS		CS	120.000,00	8.966,32	-45.170,00	294.716,02		129.133,82
		Totale Capitoli Variati su Missione 9		CP	154.481,20	8.966,32	0,00	163.447,52	34.313,70	129.133,82
		CS		CS	120.000,00	8.966,32	-45.170,00	294.716,02		129.133,82
Missione 9										
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione										
TITOLO 2										
Spese in conto capitale										
Macroaggr. 2	Investimenti fissi lordi	CP	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	CS	CS	16.500,00	0,00	70.436,00	-10.309,20	0,00	76.626,80		
Macroaggr. 3	Contributi agli investimenti	CP	1.630.405,53	457.681,56	0,00	0,00	0,00	2.088.087,09	1.297.024,42	791.062,67
	CS	CS	2.151.000,00	326.885,46	822.306,65	-415.890,71	0,00	2.884.301,40		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP	1.640.405,53	457.681,56	0,00	2.098.087,09	1.297.024,42	801.062,67
		CS		CS	2.167.500,00	326.885,46	-426.199,91	2.960.928,20		
		Totale Capitoli Variati su Programma 5		CP	1.640.405,53	457.681,56	0,00	2.098.087,09	1.297.024,42	801.062,67
		CS		CS	2.167.500,00	326.885,46	-426.199,91	2.960.928,20		
		Totale Capitoli Variati su Missione 9		CP	1.640.405,53	457.681,56	0,00	2.098.087,09	1.297.024,42	801.062,67
		CS		CS	2.167.500,00	326.885,46	-426.199,91	2.960.928,20		
Missione 60										
Anticipazioni finanziarie										
Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria										
TITOLO 5										
Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere										
Macroaggr. 1	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	CP	231.521,38	0,00	0,00	0,00	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38
	CS	CS	0,00	0,00	231.521,38	0,00	0,00	231.521,38		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 5		CP	231.521,38	0,00	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38
		CS		CS	0,00	0,00	0,00	0,00		

		Totale Capitoli Variati su Programma 1		Totale Capitoli Variati su Missione 60		Totale Capitoli Variati su Missione 99		Totale Capitoli Variati su Titolo 7		Totale Capitoli Variati su Programma 1		Totale Capitoli Variati su Missione 99	
Macroagr.		CP	CS	CP	CS	CP	CS	CP	CS	CP	CS	CP	CS
	Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00
	Missione 99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Servizi per conto terzi	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00	231.521,38	0,00
	TTITOLO 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroagr. 1	Uscite per partite di giro	240.000,00	0,00	19.425,21	0,00	240.000,00	0,00	259.425,21	0,00	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00
		CS		CP		CS		CP		CS		CP	
Macroagr. 2	Uscite per conto terzi	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
		CP		CS		CP		CS		CP		CS	
	Totale Capitoli Variati su Titolo 7	340.000,00	0,00	21.553,07	0,00	340.000,00	0,00	380.978,28	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00
	Totale Capitoli Variati su Programma 1	340.000,00	0,00	40.978,28	0,00	340.000,00	0,00	380.978,28	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00
	Totale Capitoli Variati su Missione 99	340.000,00	0,00	40.978,28	0,00	340.000,00	0,00	380.978,28	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00
		CP		CS		CP		CS		CP		CS	
	Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2016	3.278.745,31	1.473.844,37	40.978,28	0,00	4.452.589,68	3.211.068,23	1.241.521,45					
		CP		CS		CP		CS		CP		CS	
	SALDO COMPETENZA	0,00											
	SALDO CASSA	3.931.575,45	977.660,42	1.646.901,34	-786.324,02	5.769.813,19							

**Variazione n. 5/2016
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.173.685,98	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		158.056,21	1.369,69	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrata Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.091.827,43	895.698,88	866.868,88
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrata 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	(-)		1.317.355,60	897.068,57	866.868,88
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			1.389,69	0,00	0,00
<i>- fondo svalutazione crediti</i>			25.012,81	18.617,05	18.617,05
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortato dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-67.471,96	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	(+)		67.471,96	---	---
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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 (**)			0,00	0,00	0,00
O=G+H+I+L+M			0,00	0,00	0,00

**Variazione n. 5/2016
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)	489.011,10	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	2.945.042,33	1.013.329,80	1.013.329,80
R) Entrate Titoli 4.00-5-00-6-00	(+)	3.829.004,81	2.234.000,00	934.000,00
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</i>	(-)	7.263.058,24 1.013.329,80	3.247.329,80 1.013.329,80	1.947.329,80 1.013.329,80
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - 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		
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		
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(+)	67.471,96	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	(+)	-67.471,96	0,00	0,00