

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto della gestione 2016



Deliberazione n. 3

Seduta del 16/03/2017

**Istituzione  
Bosco e Grandi Parchi**  
Comune di Venezia

V.le Garibaldi 44/a  
30173 Mestre - Venezia  
T +39 (0)41 535 22 24  
F +39 (0)41 535 22 09

V. Gori 8  
30173 Mestre - Venezia  
T +39 (0)41 535 22 30  
F +39 (0)41 535 21 22

www.ilboscodimestre.it  
www.parchidimestre.it

Presenti	Assenti		
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Arch. GIOVANNI CAPRIOGLIO	Presidente
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dott. ANDREA BALLIN	Consigliere
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Avv. NICOLA BOTTACIN	Consigliere
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Dott. GUIDO ROSSATO	Consigliere
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Avv. FRANCO ZANCHIN	Consigliere

Presiede la seduta il Presidente Arch. Giovanni Caprioglio

Partecipa il Direttore Arch. Andrea Costantini

La presente Deliberazione, ai sensi dell'art. 15 del Regolamento dell'Istituzione approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22.05.2006, è stata affissa all'Albo dell'Istituzione il **20 FEB 2017**

IL DIRETTORE

Arch. Andrea Costantini







**ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI**

P.G. 129464 del 16/03/2017  
Deliberazione n. 3

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto della gestione 2016

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Su proposta del Presidente;

Premesso che:

- il Consiglio Comunale di Venezia con propria deliberazione n. 109 del 22 settembre 2008 ha provveduto alla costituzione di una Istituzione ai sensi degli art. 113 e 114 T.U. 267/2000 denominata Istituzione “Bosco e Grandi Parchi”, alla quale sono stati trasferite le competenze delle Istituzioni “il Bosco di Mestre” e “il Parco”;
- il Sindaco ha nominato il Consiglio di Amministrazione con atti n. 0337622 del 30 luglio 2010 e 0345057 del 2 agosto 2010 ed ha altresì nominato il Direttore con disposizione PG.2016.408661 del 1/09/2016;

Visto il D.Lgs. n° 267 del 18/8/2000 T.U.E.L.;

Richiamato il D. Lgs. 118/2011 ad oggetto: “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”;

Visto:

- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 21 del 1/12/2015 ad oggetto “Adozione del Bilancio di Previsione 2016/2018”;
- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 12/04/2016 ad oggetto “Riaccertamento straordinario dei residui di cui al D. Lgs. 118/2011. Provvedimenti”;
- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 11 del 3/06/2016 ad oggetto “Bilancio di Previsione dell'Istituzione “Bosco e Grandi Parchi” 2016-2018 - Variazione”;

Atteso che:

- l'art. 38 del “Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia”, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22/05/2006, prevede che il Consiglio di Amministrazione approvi il Bilancio d'esercizio entro il 30 aprile;
- con nota del Dirigente del Servizio Bilancio di Previsione e Rendiconto prot. n. 95448 del 22.02.2016 è stato chiesto di approvare il bilancio consuntivo dell'Istituzione entro il 20 marzo 2017, in tempo utile per la presentazione dei documenti del Rendiconto al Consiglio Comunale;
- il comma 3 dell'art. 38 del succitato Regolamento prevede che al bilancio d'esercizio sia allegata una relazione sull'attività svolta, nella quale vengano valutate complessivamente le scelte strategiche operate nel piano programma, del grado di efficacia, efficienza e qualità dei servizi;

Visti i seguenti documenti in cui si articola il Rendiconto della gestione:

- il Conto del Bilancio;
- il Conto Economico;
- lo Stato Patrimoniale

Letto e approvato il Rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2016;

Letti i seguenti documenti:

- Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2016;
- Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2016;
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;

A voti unanimi

#### DELIBERA

1. di approvare il Conto Consuntivo 2016, le cui risultanze presentano un avanzo di amministrazione di Euro 354.219,61 (di cui euro 82.415,16 di avanzo libero, euro 265.751,22 di avanzo vincolato per investimenti ed euro 6.053,23 di fondo crediti di dubbia esigibilità), come da prospetti in Allegato n. 1 al presente provvedimento, comprensivi di:
  - conto del bilancio e prospetti allegati;
  - conto economico;
  - stato patrimoniale;
2. di approvare la Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2016, nel testo in allegato n. 2 al presente provvedimento;
3. di approvare la Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2016, nel testo in allegato n. 3 al presente provvedimento;
4. di approvare il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, allegato n. 4 al presente provvedimento;
5. di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione stessa.



Allegato 1

---

## **Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2016**

*Adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 16 marzo 2017*



Quadro generale riassuntivo, equilibri di bilancio e  
risultato di amministrazione





QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		754.482,05			
Utilizzo avanzo di amministrazione	51.618,34	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	459.038,44	430.132,94
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	320.000,00	320.000,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	170.815,00	154.516,64	Titolo 2 - Spese in conto capitale	50.217,72	195.511,22
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
			Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	490.815,00	474.516,64	Totale spese finali.....	509.256,16	625.644,16
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	435.668,56	435.668,56	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	435.668,56	413.341,26
Totale entrate dell'esercizio	926.483,56	910.185,20	Totale spese dell'esercizio	944.924,72	1.038.985,42
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	978.101,90	1.664.667,25	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	944.924,72	1.038.985,42
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	33.177,18	625.681,83
TOTALE A PAREGGIO	978.101,90	1.664.667,25	TOTALE A PAREGGIO	978.101,90	1.664.667,25

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	754.482,05		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)		0,00
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		490.815,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		459.038,44
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)</b>			<b>31.776,56</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO</b>			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>31.776,56</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2016

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		51.618,34
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		50.217,72
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)		
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale			
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		<b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E</b>	<b>1.400,62</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>		<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>33.177,18</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2016

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :**

Equilibrio di parte corrente (O)		<b>31.776,56</b>
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>31.776,56</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2016

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			754.482,05
RISCOSSIONI (+)	12.232,89	897.952,31	910.185,20
PAGAMENTI (-)	364.830,76	674.154,66	1.038.985,42
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			625.681,83
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			625.681,83
RESIDUI ATTIVI (+)	48.542,66	28.531,25	77.073,91
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima</i>			
RESIDUI PASSIVI (-)	77.766,07	270.770,06	348.536,13
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (-)			0,00
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A) (=)</b>			<b>354.219,61</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2016

<b>Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016:</b>	
<b>Parte accantonata</b>	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	0,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	6.053,23
<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>6.053,23</b>
<b>Parte vincolata</b>	
Vincoli derivanti da conferimento capitale di dotazione	265.751,22
<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>265751,22</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>	
<b>Totale destinata agli investimenti (D)</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>	<b>82.415,16</b>
<b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo</b>	

parte prima - ENTRATA





**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP									
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	51.618,34								
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>										
<b>20000</b>	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
<b>20101</b>	<b>TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	731.257,42	RC	320.000,00	A	320.000,00	CP	-411.257,42	EC	0,00
		CS	320.000,00	TR	320.000,00	CS	0,00			TR	0,00
<b>20105</b>	<b>TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
<b>20000</b>	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	RS	<b>0,00</b>	RR	<b>0,00</b>	R	<b>0,00</b>			EP	<b>0,00</b>
		CP	<b>731.257,42</b>	RC	<b>320.000,00</b>	A	<b>320.000,00</b>	CP	<b>-411.257,42</b>	EC	<b>0,00</b>
		CS	<b>320.000,00</b>	TR	<b>320.000,00</b>	CS	<b>0,00</b>			TR	<b>0,00</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>3</b>	<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>										
<b>30100</b>	<b>TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI</b>	RS	55.645,92	RR	8.498,69	R	0,00			EP	47.147,23
		CP	124.471,58	RC	127.809,57	A	156.340,57	CP	31.868,99	EC	28.531,00
		CS	184.251,60	TR	136.308,26	CS	-47.943,34			TR	75.678,23
<b>30300</b>	<b>TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI</b>	RS	258,72	RR	258,72	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.000,00	RC	0,00	A	0,25	CP	-1.999,75	EC	0,25
		CS	2.000,00	TR	258,72	CS	-1.741,28			TR	0,25
<b>30400</b>	<b>TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
<b>30500</b>	<b>TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	RS	4.475,48	RR	3.475,48	R	0,00			EP	1.000,00
		CP	10.000,00	RC	14.474,18	A	14.474,18	CP	4.474,18	EC	0,00
		CS	20.000,00	TR	17.949,66	CS	-2.050,34			TR	1.000,00
<b>30000</b>	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	RS	<b>60.380,12</b>	RR	<b>12.232,89</b>	R	<b>0,00</b>			EP	<b>48.147,23</b>
		CP	<b>136.471,58</b>	RC	<b>142.283,75</b>	A	<b>170.815,00</b>	CP	<b>34.343,42</b>	EC	<b>28.531,25</b>
		CS	<b>206.251,60</b>	TR	<b>154.516,64</b>	CS	<b>-51.734,96</b>			TR	<b>76.678,48</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE				Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
					Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
					Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>4 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>														
<b>40200</b>	<b>TIPOLOGIA</b>	<b>200</b>	<b>CONTRIBUTI</b>	<b>AGLI</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
	<b>INVESTIMENTI</b>				CP	490.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-490.000,00	EC	0,00
					CS	490.000,00	TR	0,00	CS	-490.000,00			TR	0,00
<b>40000</b>	<b>TOTALE TITOLO 4</b>				<b>RS</b>	<b>0,00</b>	<b>RR</b>	<b>0,00</b>	<b>R</b>	<b>0,00</b>			<b>EP</b>	<b>0,00</b>
					<b>CP</b>	<b>490.000,00</b>	<b>RC</b>	<b>0,00</b>	<b>A</b>	<b>0,00</b>	<b>CP</b>	<b>-490.000,00</b>	<b>EC</b>	<b>0,00</b>
					<b>CS</b>	<b>490.000,00</b>	<b>TR</b>	<b>0,00</b>	<b>CS</b>	<b>-490.000,00</b>			<b>TR</b>	<b>0,00</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>9 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>									
<b>90100</b>	<b>TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	795.000,00	RC	422.304,87	A	422.304,87	CP	-372.695,13
		CS	795.000,00	TR	422.304,87	CS	-372.695,13	TR	0,00
<b>90200</b>	<b>TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI</b>	RS	395,43	RR	0,00	R	0,00	EP	395,43
		CP	20.000,00	RC	13.363,69	A	13.363,69	CP	-6.636,31
		CS	20.000,00	TR	13.363,69	CS	-6.636,31	TR	395,43
<b>90000</b>	<b>TOTALE TITOLO 9</b>	RS	<b>395,43</b>	RR	<b>0,00</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>395,43</b>
		CP	<b>815.000,00</b>	RC	<b>435.668,56</b>	A	<b>435.668,56</b>	CP	<b>-379.331,44</b>
		CS	<b>815.000,00</b>	TR	<b>435.668,56</b>	CS	<b>-379.331,44</b>	TR	<b>395,43</b>
<b>Totale Titoli</b>		RS	<b>60.775,55</b>	RR	<b>12.232,89</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>48.542,66</b>
		CP	<b>2.172.729,00</b>	RC	<b>897.952,31</b>	A	<b>926.483,56</b>	CP	<b>-1.246.245,44</b>
		CS	<b>1.831.251,60</b>	TR	<b>910.185,20</b>	CS	<b>-921.066,40</b>	TR	<b>77.073,91</b>
<b>Totale generale delle entrate</b>		RS	<b>60.775,55</b>	RR	<b>12.232,89</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>48.542,66</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	RC	<b>897.952,31</b>	A	<b>926.483,56</b>	CP	<b>-1.246.245,44</b>
		CS	<b>1.831.251,60</b>	TR	<b>910.185,20</b>	CS	<b>-921.066,40</b>	TR	<b>77.073,91</b>

**CONTO DEL BILANCIO**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP							
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	51.618,34						
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	731.257,42	RC	320.000,00	A	320.000,00	CP	-411.257,42
		CS	320.000,00	TR	320.000,00	CS	0,00	TR	0,00
<b>3</b>	<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	RS	60.380,12	RR	12.232,89	R	0,00	EP	48.147,23
		CP	136.471,58	RC	142.283,75	A	170.815,00	CP	34.343,42
		CS	206.251,60	TR	154.516,64	CS	-51.734,96	TR	76.678,48
<b>4</b>	<b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	490.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-490.000,00
		CS	490.000,00	TR	0,00	CS	-490.000,00	TR	0,00
<b>9</b>	<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	RS	395,43	RR	0,00	R	0,00	EP	395,43
		CP	815.000,00	RC	435.668,56	A	435.668,56	CP	-379.331,44
		CS	815.000,00	TR	435.668,56	CS	-379.331,44	TR	395,43
	<b>Totale Titoli</b>	RS	<b>60.775,55</b>	RR	<b>12.232,89</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>48.542,66</b>
		CP	<b>2.172.729,00</b>	RC	<b>897.952,31</b>	A	<b>926.483,56</b>	CP	<b>-1.246.245,44</b>
		CS	<b>1.831.251,60</b>	TR	<b>910.185,20</b>	CS	<b>-921.066,40</b>	TR	<b>77.073,91</b>
	<b>Totale generale delle entrate</b>	RS	<b>60.775,55</b>	RR	<b>12.232,89</b>	R	<b>0,00</b>	EP	<b>48.542,66</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	RC	<b>897.952,31</b>	A	<b>926.483,56</b>	CP	<b>-1.246.245,44</b>
		CS	<b>1.831.251,60</b>	TR	<b>910.185,20</b>	CS	<b>-921.066,40</b>	TR	<b>77.073,91</b>

31/12/2016

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI				
2000000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2010100</b>	<b>TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>	<b>320.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>320.000,00</b>	<b>0,00</b>
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	320.000,00	0,00	320.000,00	0,00
<b>2010500</b>	<b>TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2010501	CATEGORIA 1 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	320.000,00	0,00	320.000,00	0,00

31/12/2016

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
<b>3010000</b>	<b>TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>156.340,57</b>	<b>0,00</b>	<b>127.809,57</b>	<b>8.498,69</b>
3010100	CATEGORIA 1 VENDITA DI BENI	4.402,50	0,00	2.631,50	8.498,69
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	3.805,45	0,00	3.805,45	0,00
3010300	CATEGORIA 3 PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	148.132,62	0,00	121.372,62	0,00
<b>3030000</b>	<b>TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI</b>	<b>0,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258,72</b>
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	0,25	0,00	0,00	258,72
<b>3040000</b>	<b>TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3040300	CATEGORIA 3 ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI UTILI E AVANZI	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3050000</b>	<b>TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>14.474,18</b>	<b>0,00</b>	<b>14.474,18</b>	<b>3.475,48</b>
3050100	CATEGORIA 1 INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
3050200	CATEGORIA 2 RIMBORSI IN ENTRATA	14.474,18	0,00	14.474,18	3.475,48
3000000	TOTALE TITOLO 3	170.815,00	0,00	142.283,75	12.232,89
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
<b>4020000</b>	<b>TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
<b>9010000</b>	<b>TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>422.304,87</b>	<b>421.304,87</b>	<b>422.304,87</b>	<b>0,00</b>
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	89.436,60	89.436,60	89.436,60	0,00
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1.554,40	1.554,40	1.554,40	0,00
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	0,00	0,00	0,00	0,00
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	331.313,87	330.313,87	331.313,87	0,00
<b>9020000</b>	<b>TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI</b>	<b>13.363,69</b>	<b>0,00</b>	<b>13.363,69</b>	<b>0,00</b>
9020200	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER OPERAZIONI CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	13.363,69	0,00	13.363,69	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	435.668,56	421.304,87	435.668,56	0,00
	Totale Titoli	926.483,56	421.304,87	897.952,31	12.232,89



**ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2016 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI  
IMPUTATI ALL'ANNO 2017 E SEGUENTI**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2017		Anno 2018		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	731.257,42	0,00	731.257,42	0,00	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
20000	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>731.257,42</b>	<b>0,00</b>	<b>731.257,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	124.471,58	0,00	124.471,58	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
30400	TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
30000	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>136.471,58</b>	<b>0,00</b>	<b>136.471,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	320.000,00	0,00	320.000,00	0,00	0,00
90000	<b>TOTALE TITOLO 9</b>	<b>415.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>415.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale Accertamenti</b>	<b>1.282.729,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.282.729,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	731.257,42	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	731.257,42	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	731.257,42	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	731.257,42	320.000,00	320.000,00	320.000,00
E2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.05.01.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	136.471,58	170.815,00	206.251,60	154.516,64
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	124.471,58	156.340,57	184.251,60	136.308,26
E3.01.01.00.000	Vendita di beni	2.000,00	4.402,50	16.686,02	11.130,19
E3.01.01.01.000	Vendita di beni	2.000,00	4.402,50	16.686,02	11.130,19
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.000,00	3.805,45	3.000,00	3.805,45
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	3.000,00	3.805,45	3.000,00	3.805,45
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	119.471,58	148.132,62	164.565,58	121.372,62
E3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	1.000,00	444,19	1.000,00	444,19
E3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	118.471,58	147.688,43	163.565,58	120.928,43
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	2.000,00	0,25	2.000,00	258,72
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	2.000,00	0,25	2.000,00	258,72
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	2.000,00	0,25	2.000,00	258,72
E3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.04.03.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.04.03.01.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	10.000,00	14.474,18	20.000,00	17.949,66
E3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	10.000,00	14.474,18	20.000,00	17.949,66
E3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	14.474,18	20.000,00	17.949,66
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	490.000,00	0,00	490.000,00	0,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	815.000,00	435.668,56	815.000,00	435.668,56
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	795.000,00	422.304,87	795.000,00	422.304,87
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	300.000,00	89.436,60	300.000,00	89.436,60
	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	300.000,00	89.436,60		

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

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.01.01.02.000				300.000,00	89.436,60
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	20.000,00	1.554,40	20.000,00	1.554,40
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	10.000,00	1.475,42	10.000,00	1.475,42
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	10.000,00	78,98	10.000,00	78,98
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	455.000,00	331.313,87	455.000,00	331.313,87
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	5.000,00	1.000,00	5.000,00	1.000,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	450.000,00	330.313,87	450.000,00	330.313,87
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	20.000,00	13.363,69	20.000,00	13.363,69
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.02.02.000	Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	20.000,00	13.363,69	20.000,00	13.363,69
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	15.000,00	13.363,69	15.000,00	13.363,69
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E0.00.00.00.000	Totale entrate	2.172.729,00	926.483,56	1.831.251,60	910.185,20



parte seconda - SPESA



**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP									
<b>09</b>	<b>MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>										
<b>09020</b>	<b>PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)</b>										
<b>09021</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	209.096,33	PR	162.000,50	R	-20.685,80			EP	26.410,03
		CP	865.029,00	PC	268.132,44	I	459.038,44	ECP	405.990,56	EC	190.906,00
		CS	769.619,69	TP	430.132,94	FPV	0,00			TR	217.316,03
<b>09022</b>	<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	RS	256.357,83	PR	183.949,61	R	-28.552,18			EP	43.856,04
		CP	541.618,34	PC	11.561,61	I	50.217,72	ECP	491.400,62	EC	38.656,11
		CS	850.267,66	TP	195.511,22	FPV	0,00			TR	82.512,15
<b>09020</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 2</b>	RS	465.454,16	PR	345.950,11	R	-49.237,98			EP	70.266,07
		CP	1.406.647,34	PC	279.694,05	I	509.256,16	ECP	897.391,18	EC	229.562,11
		CS	1.619.887,35	TP	625.644,16	FPV	0,00			TR	299.828,18
<b>09000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	RS	465.454,16	PR	345.950,11	R	-49.237,98			EP	70.266,07
		CP	1.406.647,34	PC	279.694,05	I	509.256,16	ECP	897.391,18	EC	229.562,11
		CS	1.619.887,35	TP	625.644,16	FPV	0,00			TR	299.828,18

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>										
<b>20010</b>	<b>PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA</b>										
<b>20011</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.700,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.700,00	EC	0,00
		CS	2.700,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>20010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 1</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.700,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.700,00	EC	0,00
		CS	2.700,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>20020</b>	<b>PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>										
<b>20021</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>20020</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 2</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>20030</b>	<b>PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI</b>										
<b>20031</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>20030</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 3</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>20000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	RS	<b>0,00</b>	PR	<b>0,00</b>	R	<b>0,00</b>			EP	<b>0,00</b>
		CP	<b>2.700,00</b>	PC	<b>0,00</b>	I	<b>0,00</b>	ECP	<b>2.700,00</b>	EC	<b>0,00</b>
		CS	<b>2.700,00</b>	TP	<b>0,00</b>	FPV	<b>0,00</b>			TR	<b>0,00</b>

**CONTO DEL BILANCIO  
GESTIONE DELLE SPESE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
<b>99</b>	<b>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>										
<b>99010</b>	<b>PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>										
<b>99017</b>	<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	RS	26.380,65	PR	18.880,65	R	0,00			EP	7.500,00
		CP	815.000,00	PC	394.460,61	I	435.668,56	ECP	379.331,44	EC	41.207,95
		CS	815.000,00	TP	413.341,26	FPV	0,00			TR	48.707,95
<b>99010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA1</b>	RS	26.380,65	PR	18.880,65	R	0,00			EP	7.500,00
		CP	815.000,00	PC	394.460,61	I	435.668,56	ECP	379.331,44	EC	41.207,95
		CS	815.000,00	TP	413.341,26	FPV	0,00			TR	48.707,95
<b>99000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	RS	<b>26.380,65</b>	PR	<b>18.880,65</b>	R	<b>0,00</b>			EP	<b>7.500,00</b>
		CP	<b>815.000,00</b>	PC	<b>394.460,61</b>	I	<b>435.668,56</b>	ECP	<b>379.331,44</b>	EC	<b>41.207,95</b>
		CS	<b>815.000,00</b>	TP	<b>413.341,26</b>	FPV	<b>0,00</b>			TR	<b>48.707,95</b>
	<b>Totale Missioni</b>	RS	<b>491.834,81</b>	PR	<b>364.830,76</b>	R	<b>-49.237,98</b>			EP	<b>77.766,07</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	PC	<b>674.154,66</b>	I	<b>944.924,72</b>	ECP	<b>1.279.422,62</b>	EC	<b>270.770,06</b>
		CS	<b>2.437.587,35</b>	TP	<b>1.038.985,42</b>	FPV	<b>0,00</b>			TR	<b>348.536,13</b>
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	RS	<b>491.834,81</b>	PR	<b>364.830,76</b>	R	<b>-49.237,98</b>			EP	<b>77.766,07</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	PC	<b>674.154,66</b>	I	<b>944.924,72</b>	ECP	<b>1.279.422,62</b>	EC	<b>270.770,06</b>
		CS	<b>2.437.587,35</b>	TP	<b>1.038.985,42</b>	FPV	<b>0,00</b>			TR	<b>348.536,13</b>

**CONTO DEL BILANCIO**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	<b>Disavanzo di amministrazione</b>		CP								
<b>09</b>	<b>MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	RS	465.454,16	PR	345.950,11	R	-49.237,98			EP	70.266,07
		CP	1.406.647,34	PC	279.694,05	I	509.256,16	ECP	897.391,18	EC	229.562,11
		CS	1.619.887,35	TP	625.644,16	FPV	0,00			TR	299.828,18
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.700,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.700,00	EC	0,00
		CS	2.700,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>99</b>	<b>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	RS	26.380,65	PR	18.880,65	R	0,00			EP	7.500,00
		CP	815.000,00	PC	394.460,61	I	435.668,56	ECP	379.331,44	EC	41.207,95
		CS	815.000,00	TP	413.341,26	FPV	0,00			TR	48.707,95
	<b>Totale Missioni</b>	RS	<b>491.834,81</b>	PR	<b>364.830,76</b>	R	<b>-49.237,98</b>			EP	<b>77.766,07</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	PC	<b>674.154,66</b>	I	<b>944.924,72</b>	ECP	<b>1.279.422,62</b>	EC	<b>270.770,06</b>
		CS	<b>2.437.587,35</b>	TP	<b>1.038.985,42</b>	FPV	<b>0,00</b>			TR	<b>348.536,13</b>
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	RS	<b>491.834,81</b>	PR	<b>364.830,76</b>	R	<b>-49.237,98</b>			EP	<b>77.766,07</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	PC	<b>674.154,66</b>	I	<b>944.924,72</b>	ECP	<b>1.279.422,62</b>	EC	<b>270.770,06</b>
		CS	<b>2.437.587,35</b>	TP	<b>1.038.985,42</b>	FPV	<b>0,00</b>			TR	<b>348.536,13</b>

**CONTO DEL BILANCIO**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	<b>Disavanzo di amministrazione</b>	CP							
<b>1</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	209.096,33	PR	162.000,50	R	-20.685,80	EP	26.410,03
		CP	867.729,00	PC	268.132,44	I	459.038,44	ECP	408.690,56
		CS	772.319,69	TP	430.132,94	FPV	0,00	TR	217.316,03
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	RS	256.357,83	PR	183.949,61	R	-28.552,18	EP	43.856,04
		CP	541.618,34	PC	11.561,61	I	50.217,72	ECP	491.400,62
		CS	850.267,66	TP	195.511,22	FPV	0,00	TR	82.512,15
<b>7</b>	<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	RS	26.380,65	PR	18.880,65	R	0,00	EP	7.500,00
		CP	815.000,00	PC	394.460,61	I	435.668,56	ECP	379.331,44
		CS	815.000,00	TP	413.341,26	FPV	0,00	TR	48.707,95
	<b>Totale spese</b>	RS	<b>491.834,81</b>	PR	<b>364.830,76</b>	R	<b>-49.237,98</b>	EP	<b>77.766,07</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	PC	<b>674.154,66</b>	I	<b>944.924,72</b>	ECP	<b>1.279.422,62</b>
		CS	<b>2.437.587,35</b>	TP	<b>1.038.985,42</b>	FPV	<b>0,00</b>	TR	<b>348.536,13</b>
	<b>Totale Generale delle Spese</b>	RS	<b>491.834,81</b>	PR	<b>364.830,76</b>	R	<b>-49.237,98</b>	EP	<b>77.766,07</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	PC	<b>674.154,66</b>	I	<b>944.924,72</b>	ECP	<b>1.279.422,62</b>
		CS	<b>2.437.587,35</b>	TP	<b>1.038.985,42</b>	FPV	<b>0,00</b>	TR	<b>348.536,13</b>

## IMPUTATI ALL'ANNO 2017 E SEGUENTI

31/12/2016

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2017		Anno 2018		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>						
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	378.712,23	0,00	378.712,23	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	40.400,00	0,00	40.400,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	444.916,77	5.146,03	444.916,77	643,80	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	3.700,00	0,00	3.700,00	0,00	0,00
100	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>867.729,00</b>	<b>5.146,03</b>	<b>867.729,00</b>	<b>643,80</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>						
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	320.000,00	0,00	320.000,00	0,00	0,00
700	<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>415.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>415.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Impegni</b>		<b>1.282.729,00</b>	<b>5.146,03</b>	<b>1.282.729,00</b>	<b>643,80</b>	<b>0,00</b>

## IMPEGNI

31/12/2016

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>			
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	14.493,49	14.493,49
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	443.587,91	443.587,91
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	957,04	957,04
100	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>459.038,44</b>	<b>459.038,44</b>
<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>			
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	50.217,72	50.217,72
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
200	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>50.217,72</b>	<b>50.217,72</b>
<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>			
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	422.304,87	422.304,87
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	13.363,69	13.363,69
700	<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>435.668,56</b>	<b>435.668,56</b>
<b>Totale Impegni</b>		<b>944.924,72</b>	<b>944.924,72</b>

## SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2016

31/12/2016

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		<b>101</b>	<b>102</b>	<b>103</b>	<b>104</b>	<b>107</b>	<b>108</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>100</b>
<b>09</b>	<b>MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>									
02	PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	14.493,49	443.587,91	0,00	0,00	0,00	0,00	957,04	459.038,44
	<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	<b>0,00</b>	<b>14.493,49</b>	<b>443.587,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>957,04</b>	<b>459.038,44</b>
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>14.493,49</b>	<b>443.587,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>957,04</b>	<b>459.038,44</b>

## SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

2016

31/12/2016

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		<b>101</b>	<b>102</b>	<b>103</b>	<b>104</b>	<b>107</b>	<b>108</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>100</b>
<b>09</b>	<b>MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>									
02	PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	644,42	266.938,70	0,00	0,00	0,00	0,00	549,32	268.132,44
	<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	<b>0,00</b>	<b>644,42</b>	<b>266.938,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>549,32</b>	<b>268.132,44</b>
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>644,42</b>	<b>266.938,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>549,32</b>	<b>268.132,44</b>





**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI  
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

**2016**

31/12/2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA'
	<b>201</b>	<b>202</b>	<b>203</b>	<b>204</b>	<b>205</b>	<b>200</b>	<b>301</b>	<b>302</b>	<b>303</b>	<b>304</b>	<b>300</b>
<b>09 - MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>											
02 - PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	50.217,72	0,00	0,00	0,00	50.217,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	<b>0,00</b>	<b>50.217,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.217,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>50.217,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.217,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

2016

31/12/2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA'
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
<b>09 - MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>											
02 - PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	11.561,61	0,00	0,00	0,00	11.561,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	<b>0,00</b>	<b>11.561,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.561,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>11.561,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.561,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/RESIDUI**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

**2016**

31/12/2016

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENT O DI ATTIVITA'
	<b>201</b>	<b>202</b>	<b>203</b>	<b>204</b>	<b>205</b>	<b>200</b>	<b>301</b>	<b>302</b>	<b>303</b>	<b>304</b>	<b>300</b>
<b>09 - MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>											
02 - PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	183.949,61	0,00	0,00	0,00	183.949,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	<b>0,00</b>	<b>183.949,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>183.949,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>0,00</b>	<b>183.949,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>183.949,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI**  
**2016**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		<b>701</b>	<b>702</b>	<b>700</b>
99	<b>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	422.304,87	13.363,69	435.668,56
	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>422.304,87</b>	<b>13.363,69</b>	<b>435.668,56</b>
	<b>Totale Macroaggregati</b>	<b>422.304,87</b>	<b>13.363,69</b>	<b>435.668,56</b>

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

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	867.729,00	459.038,44	772.319,69	430.132,94
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	378.712,23	0,00	0,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	297.464,52	0,00	0,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	297.464,52	0,00	0,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	81.247,71	0,00	0,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	81.247,71	0,00	0,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	40.400,00	14.493,49	15.594,81	682,67
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	40.400,00	14.493,49	15.594,81	682,67
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	25.700,00	545,28	894,81	555,84
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	200,00	126,83	200,00	126,83
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	14.500,00	13.821,38	14.500,00	0,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	444.916,77	443.587,91	753.024,88	428.900,95
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	3.430,00	2.959,91	3.430,00	2.959,91
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	183,00	183,00	183,00	183,00
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	3.247,00	2.776,91	3.247,00	2.776,91
U1.03.01.03.000	Flora e Fauna	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	441.486,77	440.628,00	749.594,88	425.941,04
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.965,00	4.832,44	6.699,68	6.414,82
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	33.175,39	32.950,00	72.075,86	40.875,80
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	1.363,67	1.363,60	1.460,00	1.363,60
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	267.775,31	267.569,15	424.255,81	232.224,53
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	3.750,63	3.750,55	11.136,75	4.880,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	129.266,77	128.972,26	232.776,78	138.984,29
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	40,00	40,00	40,00	48,00
U1.03.02.99.000	Altri servizi	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	3.700,00	957,04	3.700,00	549,32
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00
U1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

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

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	410,00	400,23	410,00	0,00
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	410,00	400,23	410,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	590,00	556,81	590,00	549,32
U1.10.05.01.000	Spese dovute a sanzioni	590,00	556,81	590,00	549,32
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	541.618,34	50.217,72	850.267,66	195.511,22
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	541.618,34	50.217,72	850.267,66	195.511,22
U2.02.01.00.000	Beni materiali	541.618,34	50.217,72	850.267,66	195.511,22
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.09.000	Beni immobili	541.618,34	50.217,72	850.267,66	195.511,22
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.02.000	Software	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	815.000,00	435.668,56	815.000,00	413.341,26
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	795.000,00	422.304,87	795.000,00	399.914,22
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	300.000,00	89.436,60	300.000,00	87.142,76
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	300.000,00	89.436,60	300.000,00	87.142,76
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	20.000,00	1.554,40	20.000,00	1.584,71
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	10.000,00	1.475,42	10.000,00	1.504,20
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	10.000,00	78,98	10.000,00	80,51
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	455.000,00	331.313,87	455.000,00	311.186,75
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	5.000,00	1.000,00	5.000,00	1.000,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	450.000,00	330.313,87	450.000,00	310.186,75
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	20.000,00	13.363,69	20.000,00	13.427,04
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	20.000,00	13.363,69	20.000,00	13.427,04

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

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	20.000,00	13.363,69	20.000,00	13.427,04
U7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U0.00.00.00.000	Totale spese	2.224.347,34	944.924,72	2.437.587,35	1.038.985,42



Rendiconto del Tesoriere



ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
<b>2</b>	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>				
<b>20000</b>	<b>TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
<b>20101</b>	<b>TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	731.257,42	RC	320.000,00
		CS	320.000,00	TR	320.000,00
<b>20105</b>	<b>TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
<b>20000</b>	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>RS</b>	<b>0,00</b>	<b>RR</b>	<b>0,00</b>
		<b>CP</b>	<b>731.257,42</b>	<b>RC</b>	<b>320.000,00</b>
		<b>CS</b>	<b>320.000,00</b>	<b>TR</b>	<b>320.000,00</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
<b>3</b>	<b>TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>				
<b>30100</b>	<b>TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI</b>	RS	55.645,92	RR	8.498,69
		CP	124.471,58	RC	127.809,57
		CS	184.251,60	TR	136.308,26
<b>30300</b>	<b>TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI</b>	RS	258,72	RR	258,72
		CP	2.000,00	RC	0,00
		CS	2.000,00	TR	258,72
<b>30400</b>	<b>TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
<b>30500</b>	<b>TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>	RS	4.475,48	RR	3.475,48
		CP	10.000,00	RC	14.474,18
		CS	20.000,00	TR	17.949,66
<b>30000</b>	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>RS</b>	<b>60.380,12</b>	<b>RR</b>	<b>12.232,89</b>
		<b>CP</b>	<b>136.471,58</b>	<b>RC</b>	<b>142.283,75</b>
		<b>CS</b>	<b>206.251,60</b>	<b>TR</b>	<b>154.516,64</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
<b>4</b>	<b>TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
<b>40200</b>	<b>TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	490.000,00	RC	0,00
		CS	490.000,00	TR	0,00
<b>40000</b>	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>RS</b>	<b>0,00</b>	<b>RR</b>	<b>0,00</b>
		<b>CP</b>	<b>490.000,00</b>	<b>RC</b>	<b>0,00</b>
		<b>CS</b>	<b>490.000,00</b>	<b>TR</b>	<b>0,00</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
<b>9</b>	<b>TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>				
<b>90100</b>	<b>TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	RS	0,00	RR	0,00
		CP	795.000,00	RC	422.304,87
		CS	795.000,00	TR	422.304,87
<b>90200</b>	<b>TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI</b>	RS	395,43	RR	0,00
		CP	20.000,00	RC	13.363,69
		CS	20.000,00	TR	13.363,69
<b>90000</b>	<b>TOTALE TITOLO 9</b>	RS	<b>395,43</b>	RR	<b>0,00</b>
		CP	<b>815.000,00</b>	RC	<b>435.668,56</b>
		CS	<b>815.000,00</b>	TR	<b>435.668,56</b>
	<b>Totale Titoli</b>	RS	<b>60.775,55</b>	RR	<b>12.232,89</b>
		CP	<b>2.172.729,00</b>	RC	<b>897.952,31</b>
		CS	<b>1.831.251,60</b>	TR	<b>910.185,20</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
<b>09</b>	<b>MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>				
<b>09020</b>	<b>PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)</b>				
<b>09021</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	209.096,33	PR	162.000,50
		CP	865.029,00	PC	268.132,44
		CS	769.619,69	TP	430.132,94
<b>09022</b>	<b>TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	RS	256.357,83	PR	183.949,61
		CP	541.618,34	PC	11.561,61
		CS	850.267,66	TP	195.511,22
<b>09020</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 2</b>	RS	465.454,16	PR	345.950,11
		CP	1.406.647,34	PC	279.694,05
		CS	1.619.887,35	TP	625.644,16
<b>09000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	<b>RS</b>	<b>465.454,16</b>	<b>PR</b>	<b>345.950,11</b>
		<b>CP</b>	<b>1.406.647,34</b>	<b>PC</b>	<b>279.694,05</b>
		<b>CS</b>	<b>1.619.887,35</b>	<b>TP</b>	<b>625.644,16</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
<b>20</b>	<b>MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>				
<b>20010</b>	<b>PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA</b>				
<b>20011</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	0,00	PR	0,00
		CP	2.700,00	PC	0,00
		CS	2.700,00	TP	0,00
<b>20010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 1</b>	RS	0,00	PR	0,00
		CP	2.700,00	PC	0,00
		CS	2.700,00	TP	0,00
<b>20020</b>	<b>PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>				
<b>20021</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
<b>20020</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 2</b>	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00



ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
<b>20030</b>	<b>PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI</b>				
<b>20031</b>	<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
<b>20030</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA 3</b>	RS	0,00	PR	0,00
		CP	0,00	PC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00
<b>20000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>RS</b>	<b>0,00</b>	<b>PR</b>	<b>0,00</b>
		<b>CP</b>	<b>2.700,00</b>	<b>PC</b>	<b>0,00</b>
		<b>CS</b>	<b>2.700,00</b>	<b>TP</b>	<b>0,00</b>

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
<b>99</b>	<b>MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>				
<b>99010</b>	<b>PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>				
<b>99017</b>	<b>TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	RS	26.380,65	PR	18.880,65
		CP	815.000,00	PC	394.460,61
		CS	815.000,00	TP	413.341,26
<b>99010</b>	<b>TOTALE PROGRAMMA1</b>	RS	26.380,65	PR	18.880,65
		CP	815.000,00	PC	394.460,61
		CS	815.000,00	TP	413.341,26
<b>99000</b>	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	RS	<b>26.380,65</b>	PR	<b>18.880,65</b>
		CP	<b>815.000,00</b>	PC	<b>394.460,61</b>
		CS	<b>815.000,00</b>	TP	<b>413.341,26</b>
	<b>Totale Missioni</b>	RS	<b>491.834,81</b>	PR	<b>364.830,76</b>
		CP	<b>2.224.347,34</b>	PC	<b>674.154,66</b>
		CS	<b>2.437.587,35</b>	TP	<b>1.038.985,42</b>

**RENDICONTO DEL TESORIERE  
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2016

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2016			754.482,05
RISCOSSIONI (+)	12.232,89	897.952,31	910.185,20
PAGAMENTI (+)	364.830,76	674.154,66	1.038.985,42
	DIFFERENZA		625.681,83
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016			625.681,83

**CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE**

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

625.681,83

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2016 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 31/12/2016

**IL TESORIERE**





---

# **Conto economico e Stato patrimoniale per l'esercizio finanziario 2016**

*Adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 16 marzo 2017*



## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2016	2015
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>	320.000	340.000
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	320.000	390.000
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti</i>		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.002	10.573
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	4.002	10.573
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.065.375	1.196.143
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>1.389.378</b>	<b>1.546.716</b>
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.702	2.174
10	Prestazioni di servizi	453.638	526.585
11	Utilizzo beni di terzi	4.778	8.031
12	Trasferimenti e contributi		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		
13	Personale	368.069	411.895
14	Ammortamenti e svalutazioni	489.549	555.551
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	4.129	4.129
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	485.420	551.423
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	14.688	14.663
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>1.332.423</b>	<b>1.518.899</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>56.954</b>	<b>27.817</b>
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni		
a	<i>da società controllate</i>		
b	<i>da società partecipate</i>		
c	<i>da altri soggetti</i>		
20	Altri proventi finanziari	0	259
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>0</b>	<b>259</b>
<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	<i>Interessi passivi</i>		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>		
<b>Totale oneri finanziari</b>			
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>0</b>	<b>259</b>

	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		
24	Proventi straordinari		
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		
c	<i>Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		
e	<i>Altri proventi straordinari</i>		
	<b>Totale proventi straordinari</b>		
25	Oneri straordinari		
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	903	
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>903</b>	
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	56.052	28.075
26	Imposte (*)	24.275	27.584
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>31.777</b>	<b>492</b>

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.



## STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2016	2015
	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
I	1 Costi di impianto e di ampliamento		
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	4.254	8382,64
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
	5 Avviamento		
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	9 Altre		
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	4.254	8.383
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II	1 Beni demaniali		
	1.1 Terreni		
	1.2 Fabbricati		
	1.3 Infrastrutture		
	1.9 Altri beni demaniali		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)		
	2.1 Terreni		
	a <i>di cui in leasing finanziario</i>		
	2.2 Fabbricati		
	a <i>di cui in leasing finanziario</i>		
	2.3 Impianti e macchinari	3.780	5.864
	a <i>di cui in leasing finanziario</i>		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali		
	2.5 Mezzi di trasporto		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware		
	2.7 Mobili e arredi		
	2.8 Infrastrutture		
	2.9 Diritti reali di godimento		
	2.99 Altri beni materiali	1.521.736	1.872.946
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	35.740	148.987
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	1.561.256	2.027.797
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
	1 Partecipazioni in		
	a <i>imprese controllate</i>		
	b <i>imprese partecipate</i>		
	c <i>altri soggetti</i>		
	2 Crediti verso		
	a <i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
	b <i>imprese controllate</i>		
	c <i>imprese partecipate</i>		
	d <i>altri soggetti</i>		
	3 Altri titoli		
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>1.565.510</b>	<b>2.036.180</b>

	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I	<u>Rimanenze</u>		
	<b>Totale rimanenze</b>		
II	<u>Crediti (2)</u>		
1	Crediti di natura tributaria		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>		
2	Crediti per trasferimenti e contributi		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>		
b	<i>imprese controllate</i>		
c	<i>imprese partecipate</i>		
d	<i>verso altri soggetti</i>		
3	Verso clienti ed utenti	7.824	14.552
4	Altri Crediti	119.992	97.869
a	<i>verso l'erario</i>		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	119.992	97.869
c	<i>altri</i>		
	<b>Totale crediti</b>	127.817	112.421
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria	625.682	754.482
a	<i>Istituto tesoriere</i>	625.682	754.482
b	<i>presso Banca d'Italia</i>		
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	625.682	754.482
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	2.319.008	2.903.083

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

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

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

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2016	2015
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I	Fondo di dotazione	265.751	265.751
II	Riserve		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	56.692	88.239
b	<i>da capitale</i>		
c	<i>da permessi di costruire</i>		
III	Risultato economico dell'esercizio	31.777	492
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>354.220</b>	<b>354.482</b>
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri		
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		
	<b>D) DEBITI (1)</b>		
1	Debiti da finanziamento		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>		
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>		
d	<i>verso altri finanziatori</i>		
2	Debiti verso fornitori	260.068	428.798
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c	<i>imprese controllate</i>		
d	<i>imprese partecipate</i>		
e	<i>altri soggetti</i>		
5	Altri debiti	119.084	83.623
a	<i>tributari</i>		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>		
d	<i>altri</i>		
	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>379.152</b>	<b>512.421</b>
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi		
1	Contributi agli investimenti	1.585.637	2.036.180
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>		
b	<i>da altri soggetti</i>		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>1.585.637</b>	<b>2.036.180</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.319.008</b>	<b>2.903.083</b>

<b>CONTI D'ORDINE</b>			
	1) Impegni su esercizi futuri		
	2) beni di terzi in uso		
	3) beni dati in uso a terzi		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	5) garanzie prestate a imprese controllate		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate		
	7) garanzie prestate a altre imprese		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		

# **Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2016**



## **Indice**

**Relazione della gestione finanziaria ..... pag. 3**

**Relazione della gestione economico-patrimoniale ..... pag. 12**





## ***Relazione della gestione finanziaria***



## PREMESSA

L'Istituzione "Bosco e Grandi Parchi" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 109 del 22 settembre 2008. Con tale deliberazione sono state attribuite all'Istituzione tutte le competenze e le funzioni delle istituzioni "il Bosco di Mestre" e "il Parco", sciolte con il medesimo atto, ed è stato deciso il subentro in tutti i loro rapporti attivi e passivi.

Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato dal Sindaco con atti Prot. Gen. n. 337622 del 30/07/2010 e n. 345057 del 2/08/2010.

L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.

È una struttura che ha come scopo la realizzazione e gestione del Bosco di Mestre nonché la gestione integrata dei Parchi Albanese e San Giuliano.

E' un organismo senza rilevanza imprenditoriale e privo di personalità giuridica. L'Istituzione, tuttavia, svolge una modesta attività agricolo-commerciale, consistente nella vendita di erba in piedi e di legname derivante da diradamenti.

Le attività svolte nel corso del 2015 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

Nell'ambito di un progetto di riorganizzazione della contabilità finanziaria finalizzato principalmente all'adozione di uniformi sistemi contabili e relativi schemi di bilancio tra i vari soggetti della P.A. – secondo le direttive dell'Unione Europea – in attuazione a quanto previsto nella legge delega al federalismo fiscale (L. 42/2009) è stato emanato il D. Lgs 118/2011 ad oggetto "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 art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42".

Con tale decreto sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere uniformata la nuova contabilità, è stato rinviato a dei successivi decreti la definizione dei principi contabili applicati ed è stata prevista una fase di sperimentazione della durata di 2 anni nel corso dei quali alcuni enti sperimentatori dovranno applicare i nuovi principi contabili e i nuovi schemi di bilancio.

Con successivo D.P.C.M. del 28 dicembre 2011 sono stati individuati gli enti sperimentatori (tra i quali anche il Comune di Venezia) ed è stato definito il percorso di avvicinamento alla nuova contabilità da attuare nel corso della sperimentazione.

A partire quindi dall'esercizio 2012 si è provveduto ad una gestione parallela tra la contabilità economica e la nuova contabilità finanziaria armonizzata per poi diventare quest'ultima definitiva a partire dal 1 gennaio 2013.

## RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2016

L'esercizio 2016 si chiude con un avanzo di amministrazione di € 354.219,61 la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
<i>Fondo iniziale di cassa</i>			754.482,05
<b>Riscossioni</b>	12.232,89	897.952,31	910.185,20
<b>Pagamenti</b>	364.830,76	674.154,66	1.038.985,42
<b>Saldo</b>			625.681,83
<i>Fondo finale di cassa</i>			
	Residui	Competenza	Totale
<b>Residui attivi</b>	48.542,66	28.531,25	77.073,91
<b>Residui passivi</b>	77.766,07	270.770,06	348.539,13
<b>Saldo</b>			-271.465,22
<b>Avanzo di amministrazione 2016</b>			<b>354.219,61</b>

## COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati:** si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente;
- **fondi per investimento:** si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;
- **fondi non vincolati:** si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcuni vincolo di destinazione;

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota di avanzo degli anni precedenti non utilizzata, pari a € 1.400,62;
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari a € 49.237,98;
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 31.776,56;

L'avanzo di amministrazione del 2016, pari a € 354.219,61 risulta nel dettaglio così composto:

	anni precedenti	residui	competenza	totale
libero	1.400,62	49.237,98	31.776,56	82.415,16
vincolato	265.751,22			265.751,22
Fondo crediti di dubbia esigibilità		6.053,23		6.053,23
<b>Totale</b>	<b>267.151,84</b>	<b>55.291,21</b>	<b>31.776,56</b>	<b>354.219,61</b>

## LA GESTIONE DI COMPETENZA 2016

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016 è stato adottato con deliberazione n. 21 del 1 dicembre 2015.

Nel corso dell'esercizio 2016 è stata adottata la delibera n. 9 del 12/04/2016, con la quale è stato eseguito il riaccertamento straordinario dei residui al 31.12.2015, e la delibera n. 11 del 3/06/2016, con la quale è stato variato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016-2018.

## IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2016, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

<b>ENTRATA</b>	<b>Assestato</b>	<b>Accertato</b>	<b>Differenza</b>
Titolo II - entrate da trasferimenti	731.257,42	320.000,00	-411.257,42
Titolo III - entrate extratributarie	136.471,58	170.815,00	34.343,42
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>867.729,00</b>	<b>490.815,00</b>	<b>-376.914,00</b>
<b>SPESA</b>			
Titolo I spese correnti	867.729,00	459.038,44	- 408.690,56
	<b>Saldo della gestione corrente</b>	<b>31.776,56</b>	

## IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2016, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

<b>ENTRATA</b>	<b>Assestato</b>	<b>Accertato</b>	<b>Differenza</b>
<b>Entrate di parte capitale</b>			
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale	490.000,00	-	-490.000,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	-	-	-
Avanzo	51.618,34	51.618,34	-
<b>Totale entrate di parte capitale</b>	<b>541.618,34</b>	<b>51.618,34</b>	<b>-490.000,00</b>
<b>SPESA</b>			
Titolo II - spese d'investimento	490.000,00	-	-490.000,00
Spese finanziate con fondo pluriennale vincolato	-	-	-
Spese finanziate con avanzo	51.618,34	50.217,72	-1.400,62
	<b>541.618,34</b>	<b>50.217,72</b>	<b>-491.400,62</b>
	<b>Saldo della gestione capitale</b>	<b>1.400,62</b>	

## UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE

Nel corso dell'esercizio 2016 è stato applicato l'avanzo degli anni precedenti, nei termini e con le destinazioni indicate dalla tabella seguente.

<b>Avanzo vincolato</b>	<b>applicato</b>	<b>impegnato</b>
	-	-
<b>Avanzo di amministrazione non vincolato</b>	<b>applicato</b>	<b>impegnato</b>
Nuovi percorsi al bosco dell'Osellino – C.I. 13999	19.973,56	19.973,56
Riqualificazione campi polisportivi parco Albanese – C.I. 14002	4.060,02	4.060,02
Interventi di manutenzione straordinaria impianto termoidraulico bar-ristoro porta nord parco San Giuliano – C.I. 14003	3.251,13	3.251,13
Intervento di messa in sicurezza della pavimentazione in ghiaio lavato al parco Albanese - C.I. 14004	4.910,21	4.910,21
Interventi di manutenzione straordinaria impianti di smaltimento acque e di sollevamento, sistema giochi d'acqua dei parchi Albanese e San Giuliano – C.I. 14005	6.859,28	6.859,28
Progetto di interventi straordinari sul verde dei parchi Albanese e San Giuliano – C.I. 14006	8.834,30	8.834,30
Opere di rinaturalizzazione Canale Acque Alte presso Bosco Zaher a Favaro Veneto – C.I. 13835	2.329,22	2.329,22
<b>TOTALE</b>	<b>50.217,72</b>	<b>50.217,72</b>

## GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

### ENTRATA

	<b>Approvato</b>	<b>Assestato</b>	<b>Accertamenti</b>
Bilancio corrente	867.729,00	867.729,00	490.815,00
Bilancio investimenti	-	490.000,00	-
Bilancio movimento fondi	-	-	-
Bilancio c/terzi	415.000,00	815.000,00	435.668,56
<b>Totale</b>	<b>1.282.729,00</b>	<b>2.172.729,00</b>	<b>926.483,56</b>
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	-	-	-
Avanzo applicato	-	51.618,34	51.618,34
<b>Totale</b>	<b>1.282.729,00</b>	<b>2.224.347,34</b>	<b>978.101,90</b>

## Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	731.257,42	731.257,42	320.000,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	-	-	-
Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>731.257,42</b>	<b>731.257,42</b>	<b>320.000,00</b>

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	124.471,58	124.471,58	156.340,57
Interessi attivi	2.000,00	2.000,00	0,25
Entrate da rimborsi, recuperi, restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	10.000,00	14.474,18
<b>Totale</b>	<b>136.471,58</b>	<b>136.471,58</b>	<b>170.815,00</b>

Per quanto riguarda le **entrate da trasferimenti**, l'importo di € 320.000 riguarda le somme trasferite dal Comune di Venezia quali trasferimenti correnti per la copertura finanziaria delle spese necessarie alla gestione ordinaria dell'Istituzione.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo (ad esempio i fitti passivi) non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Per quanto riguarda le **entrate extratributarie**, l'importo è così composto:

€ 148.132,62 - canoni pagati all'Istituzione per concessioni di quattro locali adibiti a bar, di cui tre al Parco di San Giuliano ed uno al Parco Albanese. Tale voce riguarda inoltre i canoni versati da operatori di telefonia mobile per l'installazione di antenne di ricezione presso il Parco Albanese;

€ 5.134,50 - contributi a titolo di concessioni di suolo pubblico e per il servizio di noleggio biciclette presso Parco San Giuliano;

€ 4.402,50 - vendita di erba da sfalcio e legname derivante da potature e diradamenti;

€ 0,25 - interessi attivi maturati sul conto di tesoreria;

€ 14.474,18 - rimborsi di utenze.

## Entrate in c/capitale

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Contributi agli investimenti da Comuni	-	490.000,00	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>490.000,00</b>	<b>-</b>

## SPESA

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	865.029,00	865.029,00	459.038,44
Bilancio investimenti	-	541.618,34	50.217,72
Bilancio movimento fondi	2.700,00	2.700,00	-
Bilancio c/terzi	415.000,00	815.000,00	435.668,56
<b>Totale</b>	<b>1.282.729,00</b>	<b>2.224.347,34</b>	<b>944.924,72</b>

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	378.712,23	378.712,23	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	40.400,00	40.400,00	14.493,49
Acquisto di beni e servizi	444.916,77	444.916,77	443.587,91
Altre spese correnti	1.000,00	1.000,00	957,04
Fondo di riserva	2.700,00	2.700,00	-
<b>Totale</b>	<b>867.729,00</b>	<b>867.729,00</b>	<b>459.038,44</b>

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2016 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al DPCM 28/12/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

- per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
- per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
- per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo (ad esempio i fitti passivi) non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Spese in conto capitale	Approvato	Assestato	Impegnato
Investimenti fissi lordi	-	541.618,34	50.217,72
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>541.618,34</b>	<b>50.217,72</b>



## LA GESTIONE RESIDUI 2016

### Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora rimosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui all'1.01.2016	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2016	Totale residui al 31.12.2016
gestione corrente	60.380,12	12.232,89	-	48.147,23	28.531,25	76.678,48
gestione investimenti	-	-	-	-	-	-
gestione per c/to terzi	395,43	-	-	395,43	-	395,43
<b>Totale</b>	<b>60.775,55</b>	<b>12.232,89</b>	<b>-</b>	<b>48.542,66</b>	<b>28.531,25</b>	<b>77.073,91</b>

RESIDUI PASSIVI	Residui all'1.01.2016	Pagamenti	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2016	Totale residui al 31.12.2016
gestione corrente	209.096,33	162.000,50	20.685,80	26.410,03	190.906,00	217.316,03
gestione investimenti	256.357,83	183.949,61	28.552,18	43.856,04	38.656,11	82.512,15
gestione per c/to terzi	26.380,65	18.880,65	-	7.500,00	41.207,95	48.707,95
<b>Totale</b>	<b>491.834,81</b>	<b>364.830,76</b>	<b>49.237,98</b>	<b>77.766,07</b>	<b>270.770,06</b>	<b>348.536,13</b>

<b>Sbilancio attivi/passivi</b>	<b>-431.059,26</b>	<b>-352.597,87</b>	<b>-49.237,98</b>	<b>-29.223,41</b>	<b>-242.238,81</b>	<b>-271.462,22</b>
-------------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------

Le operazioni di riaccertamento dei residui hanno interessato tutte le componenti del bilancio, nelle seguenti misure:

RIACCERTAMENTO RESIDUI	attivi	passivi	Avanzo/disavanzo
gestione corrente	-	20.685,80	20.685,80
gestione investimenti	-	28.552,18	28.552,18
gestione per c/to terzi	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>49.237,98</b>	<b>49.237,98</b>

Per quanto riguarda il riaccertamento ordinario dei residui, non sono stati eliminati residui attivi; sono stati invece eliminati residui passivi relativi a lavori affidati ma non eseguiti.

## SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nei prospetti che seguono vengono rappresentate le seguenti informazioni relative alla situazione dei residui al 31.12.2016:

- confronto tra i residui attivi e passivi di parte corrente e parte capitale al 31.12.2016 con analogo dato al 31.12.2015.

### CONFRONTO RESIDUI ATTIVI 2016-2015

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2016			Consuntivo 2015			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
<b>Titolo II</b>									
<i>Trasferimenti correnti</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Titolo III</b>									
<i>Entrate extratributarie</i>	28.531,25	48.147,23	76.678,48	9.233,91	51.146,21	60.380,12	19.297,34	-2.998,98	16.298,36
<b>Titolo IV</b>									
<i>Entrate in conto capitale</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Titolo IX</b>									
<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>		395,43	395,43		395,43	395,43		-	-

### CONFRONTO RESIDUI PASSIVI 2016-2015

RESIDUI PASSIVI	Consuntivo 2016			Consuntivo 2015			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
<b>Titolo I</b>									
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	190.878,31	26.410,03	217.288,34	184.268,53	24.789,55	209.058,08	6.609,78	1.620,48	8.230,26
<i>Altre spese correnti</i>	27,69	-	27,69	38,25	-	38,25	-10,56	-	-10,56
<b>totale Titolo I</b>	190.906,00	26.410,03	217.316,03	184.306,78	24.789,55	209.096,33	6.599,22	1.620,48	8.219,70
<b>Titolo II</b>									
<i>Spese in conto capitale</i>	38.656,11	43.856,04	82.512,15	251.207,93	5.149,90	256.357,83	-212.551,82	38.706,14	-172.845,68
<b>Titolo VII</b>									
<i>Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	41.207,95	7.500,00	48.707,95	26.380,55	-	26.380,65	14.827,4	7.500,00	22.327,3

## ***Relazione della gestione economico-patrimoniale***



## **STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO**

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:

- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, è stato predisposto un apposito prospetto in allegato 1 alla presente Nota Integrativa.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile e rispettano l'art. 2423-bis, comma 1, n. 6.

*Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.*

### **Immobilizzazioni immateriali**

*Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.*

Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• concessioni-licenze-software	5	20%
• spese di progettazione	3	33%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.

L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La voce "Altri beni" include anche i costi di impianto di boschi, valutati al costo di realizzazione maggiorato delle spese di manutenzione straordinaria, al netto degli ammortamenti effettuati a decorrere dal collaudo dell'impianto, nonché costi per manutenzioni straordinarie inerenti i parchi.

La voce "immobilizzazioni in corso e acconti" include invece i costi di impianto di boschi e di manutenzioni straordinarie di parchi e boschi per le quali non è ancora stato approvato il collaudo.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base delle aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• impianto e man. str. bosco	10	10%
• mobili e arredi	7	15%
• attrezzatura varia	7	15%
• manut.straord. immobili parchi	7	15%
• impianti specifici	7	15%
• mobili e macch. uff. elettr.	5	20%
• automezzi	5	20%
• costruzioni leggere	5	20%
• manutenzioni str. parchi	4	25%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore,

avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali e alla realizzazione di investimenti, commisurati al costo degli stessi.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrिवibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'Istituzione ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

### **Crediti e debiti**

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi d'insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

### **Disponibilità liquide**

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

### **Riconoscimento dei ricavi e dei costi**

I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.

I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

## **COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO**

### **IMMOBILIZZAZIONI**

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 2 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti ed i movimenti intercorsi nell'esercizio. Si forniscono di seguito informazioni di dettaglio.

- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Variazione</b>
4.252	8.383	(4.129)

La voce "Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno" è relativa a spese di progettazione per euro 12.511 e ammortizzate per euro 4.129.

#### **Immobilizzazioni materiali**

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato 3 alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti ed i movimenti intercorsi nell'esercizio.

<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Variazione</b>
1.561.256	2.027.797	(436.541)

- Impianti e macchinari

<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Variazione</b>
3.780	5.864	(2.084)

La voce "Impianti e macchinari" è costituita da Impianti Specifici.

- Altri beni

<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Variazione</b>
1.521.736	1.872.946	(-351.210)

La voce "Altri beni" è costituita principalmente da:

- Manutenzione str. dei Parchi per euro 217.959, ammortizzata per euro 74.861;
- Manutenzione str. immobili Parchi per euro 321.888, ammortizzata per euro 131.690;
- Manutenzione str. passerella ciclopedonale San Giuliano per euro 26.768, ammortizzata per euro 18.819;
- il raggruppamento "Boschi" pari ad euro 1.382.779, ammortizzato per euro 229.237.

- Immobilizzazioni in corso ed acconti

<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Variazione</b>
35.740	148.987	(113.247)

Si tratta della somma dei costi sostenuti per la realizzazione di opere non ancora collaudate.



## ATTIVO CIRCOLANTE

### Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

Crediti:	31.12.2016				31.12.2015
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
v/ Clienti (fatture emesse)	1.771	6.053		7.824	14.552
verso altri					
- verso Comune di Venezia	-	50.743		50.743	50.743
- verso altri soggetti	26.365	42.489		68.854	47.126
Totale crediti	28.136	99.285		127.421	112.421

Il credito di euro 6.053, con scadenza da 1 a 5 anni, è relativo ad una fattura emessa nel 2010 alla ditta Enerwood Srl, ditta per la quale il Tribunale di Reggio Emilia, con sentenza nr. 135/2014, ha dichiarato il fallimento.

I crediti verso il Comune di Venezia con scadenza da uno a cinque anni riguardano la contabilizzazione dei costi del personale a tempo indeterminato in servizio negli anni 2004-2011 presso l'Istituzione.

I crediti verso altri soggetti sono relativi principalmente a:

- credito verso la ditta Ristoparco, gestore del ristorante Portagialla, relativo a fitti di competenza anni 2013-2014, per euro 42.094;
- credito verso la ditta Officina dei Mestieri, gestore del ristorante Portagialla, relativo a fitti di competenza, per euro 14.500;
- credito verso la ditta Teranga, gestore del bar Baratto, relativo a fitti di competenza, per euro 9.750;
- credito verso la ditta Zanon Giovanni, gestore del bar Terrazza al Parco, relativo a fitti di competenza, per euro 2.510.

### Disponibilità liquide

31.12.2016	31.12.2016	Variazione
625.682	754.482	(128.800)

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con Banca Intesa S.p.A..

## **COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO**

### **PATRIMONIO NETTO**

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto, nonché l'informativa richiesta dall'art. 2427, comma 1, n. 7 bis, del Codice Civile, vengono riepilogate nell'apposito prospetto in allegato 4 alla presente Nota Integrativa.

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

#### ***Capitale di dotazione***

<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Variazione</b>
265.751	265.751	0

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2016 ammonta ad euro 265.751 e corrisponde, per euro 5.751, al valore dei beni mobili che il Comune di Venezia, con determinazione dirigenziale n. 2399 del 17/08/2007, ha conferito all'Istituzione "il Bosco di Mestre" e, per euro 260.000, al fondo di dotazione dell'Istituzione "il Parco" che, per effetto della deliberazione del Consiglio Comunale n. 109 del 22/09/2008, di costituzione della Istituzione "Bosco e Grandi Parchi", sono stati trasferiti alla stessa.

#### ***Altre riserve***

<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>Variazione</b>
56.691	88.239	(31.547)

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate eventuali perdite d'esercizio. Nel corso del 2016 il fondo è stato utilizzato per interventi di manutenzione e messa in sicurezza di aree in gestione all'Istituzione.

### **DEBITI**

La voce in esame si compone come segue:

	<b>31.12.2016</b>				<b>31.12.2015</b>
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	260.068			260.068	428.798
Altri debiti	68.341	50.743		119.084	83.623
Totale debiti	328.409	50.743		379.152	512.421

▪ Debiti verso fornitori

Sono relativi a fatture da ricevere e a fatture registrate nel 2016 e pagate nei primi mesi del 2017.

▪ Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Debiti verso Comune di Venezia	56.100	22.895
Debiti verso Comune di Venezia anni precedenti	50.743	50.743
Debiti diversi	12.241	9.985

I debiti verso il Comune di Venezia riguardano principalmente:

- euro 20.846: ritenute split payment effettuate nel mese di dicembre 2016, versate dal Comune per conto dell'Istituzione;
- euro 106: ritenute operate nel mese di dicembre 2016 per il pagamento delle imposte IRAP, IRPEF, addizionali regionali e comunali, versate dal Comune di Venezia per conto dell'Istituzione;
- euro 20.926: importo accantonato per il pagamento degli incentivi previsti dall'art. 92 comma 5 del D.Lgs. n° 163 del 12.04.2006 su progetti dal 2013.

I debiti diversi riguardano principalmente:

- debiti per cauzioni per euro 7.664;
- debiti per rimborso spese nell'ambito delle convenzioni per la sorveglianza ambientale in parchi e boschi, per euro 4.000;
- debiti per pagamento dei compensi ai consiglieri di amministrazione per euro 578.

## **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

Nel corso dell'esercizio 2016, come già avvenuto negli anni 2013/2015, l'Istituzione Bosco e Grandi Parchi non ha beneficiato di alcun contributo in conto capitale.

Una quota del contributo in conto capitale degli anni precedenti, pari agli ammortamenti, è stata contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Al 31 dicembre 2016 tale raggruppamento è così composto:

	<b>31.12.2016</b>				<b>31.12.2015</b>
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Per acquisti con contributo c/ cap. da ammortizzare	4.358	584		4.942	9.300
Per lavori c/o parchi e boschi collaudati	417.036	911.633	196.159	1.524.828	1.877.893
Per immobilizzazioni in corso	35.740			35.740	148.987
Quota contr. Conto capitale da spendere	-	-		-	-
Fitto antenna telefonica H3G di competenza 2017	20.127			20.127	
<b>Totale risconti passivi</b>	<b>477.261</b>	<b>912.217</b>	<b>196.159</b>	<b>1.585.637</b>	<b>2.036.180</b>

## COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

### VALORE DELLA PRODUZIONE

#### Ricavi delle vendite e delle prestazioni

2016	2015	Variazione
4.002	10.573	(6.571)

L'importo di euro 4.002 rappresenta il ricavo dalla vendita di erba da sfalcio di alcuni prati stabili presenti nel bosco.

#### Altri ricavi e proventi

Tale voce è composta principalmente da:

	2016	2015
Contributi in conto esercizio	320.000	340.000
Contributo "figurativo" per il costo del personale	391.798	439.107
Quota contributo in conto capitale	502.709	587.338
Concessioni	148.188	118.665
Contributo "figurativo" per l'affitto della sede	3.747	7.000
Altri ricavi	18.933	44.043

Il "contributo in conto esercizio" viene utilizzato per le spese relative alla gestione ordinaria dell'Istituzione.

Il contributo per il costo del personale è l'importo stanziato dal Comune di Venezia per gli stipendi del personale distaccato presso l'Istituzione.

Una quota del contributo in conto capitale utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti".

La voce "concessioni" è relativa ai canoni pagati all'Istituzione per quattro locali adibiti a bar, di cui tre al Parco di San Giuliano ed uno al Parco Albanese. Tale voce riguarda inoltre i canoni versati da operatori di telefonia mobile per l'installazione di antenne di ricezione presso il Parco Albanese.

Il contributo "figurativo" per l'affitto della sede è l'importo pagato dal Comune di Venezia per l'affitto della sede di Viale Garibaldi 44/a al Consorzio di Bonifica Acque Risorgive, giusto contratto reg. 963/2003 prorogato in data 28/06/2012, e successivamente rendicontato all'Istituzione.

La voce "altri ricavi" consiste, principalmente:

- per euro 3.802 quali contributi versati a favore dell'Istituzione a titolo di concessioni di suolo pubblico e per il servizio di noleggio biciclette presso Parco San Giuliano;
- per euro 14.424 quali rimborsi di utenze.

## **COSTI DELLA PRODUZIONE**

### **Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**

La composizione della voce in oggetto è principalmente la seguente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Materiale di consumo	908	739
Cancelleria e stampati	794	1.435

### **Costi per servizi**

I costi per servizi riguardano principalmente:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Manutenzione ordinaria verde parchi	136.220	96.791
Manutenzione ordinaria immobili parchi	52.866	63.378
Manutenzione ordinaria boschi	80.825	52.505
Spese di vigilanza	56.909	85.538
Pulizie ordinarie parchi	8.723	94.245
Servizi igiene ambientale/asporto rifiuti	12.810	23.150
Pulizie immobili parco San Giuliano	22.702	18.370
Utenze	35.575	47.339
Spese gestione oasi parco Albanese	4.000	4.000

### **Costi per il godimento di beni di terzi**

<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Variazione</b>
3.747	7.000	0

La voce è relativa alle spese di locazione degli uffici siti in viale Garibaldi 44/a sostenute dal Comune di Venezia e successivamente rendicontate all'Istituzione.

### **Costi per il personale**

<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Variazione</b>
368.068	411.895	(43.827)

Tale importo si intende al netto dell'Irap (al lordo, per il 2016, risulta essere di euro 391.798) ed è relativo al personale dipendente del Comune di Venezia distaccato presso l'Istituzione.

### **Ammortamenti e svalutazioni**

#### ▪ Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, ovvero spese di progettazione per euro 4.129.

#### ▪ Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Manutenzione str. Parchi	74.861	124.269
Manutenzione str. Immobili parchi	152.574	166.032
Impianti specifici	11.045	18.403
Boschi	229.237	218.815
Attrezzatura varia	17.474	23.673
Impianti e macchinari	229	229
Totale	485.420	551.423

### **Oneri diversi di gestione**

<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Variazione</b>
14.688	14.662	26

Tale voce è principalmente relativa al canone consortile del Consorzio di Bonifica Acque Risorgive per l'importo di euro 13.803.

### **IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**

La voce, di euro 28.824 è composta per euro 134 da imposte correnti (Irap) sulle prestazioni occasionali, per euro 416 da imposte sui redditi assimilati e per euro 28.156 da Irap relativo al personale dipendente del Comune di Venezia distaccato presso l'Istituzione.

<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Variazione</b>
24.275	27.584	(3.309)

### **ALTRE INFORMAZIONI**

#### **Composizione dell'organico ripartito per categoria**

Alla data del 31.12.2016 la composizione dell'organico è la seguente:

4 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività tecnica

2 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività amministrativa

2 dipendente tempo indeterminato cat. C – area attività tecnica

#### **Compenso agli Amministratori**

I compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni nel corso dell'esercizio 2016 ammontano a euro 924 (euro 1.710 nel 2015) oltre ad euro 3.909 (euro 4.545 nel 2015) quale compenso spettante al presidente dell'Istituzione come da delibera di Giunta Comunale n. 524 del 8/11/2011.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

## RELAZIONE ANNUALE DELL'ATTIVITÀ SVOLTA NEL 2016

La relazione sull'attività illustra lo stato di attuazione del programma annuale di attività e dei relativi progetti.

L'Istituzione nel corso dell'anno ha goduto di un contributo comunale in conto esercizio di 320.000 euro, in linea con l'anno precedente.

L'attività svolta nel corso dell'anno ha cercato di ottimizzare le risorse disponibili e le code temporali degli appalti in essere, in relazione alle finalità di conservazione, manutenzione e sviluppo del patrimonio di boschi e parchi in dotazione, pur dovendo parzialmente rimettere al futuro alcuni interventi migliorativi.

E' proseguita la convenzione con le Associazioni AUSER, Giacche verdi, Rangers per la presenza informativa e la sorveglianza ambientale nei due parchi A. Albanese e San Giuliano. Durante l'anno è stata avviata la convenzione con l'Associazione Fare Verde.

Di seguito si evidenziano inoltre alcuni degli obiettivi raggiunti durante l'esercizio 2016, suddivisi per ambito:

### **Parchi**

#### **Parco San Giuliano**

Nel corso dell'anno si sono tenuti alcuni grandi eventi organizzati da soggetti terzi in collaborazione con il Comune e l'Istituzione:

1. VIVICITTA' - APRILE
2. BIKEDAY - APRILE
3. VENICE RUNNING DAYS - APRILE
4. BE THE LIGHT - MAGGIO
5. PROTECT YOURSELF - MAGGIO
6. BROMPTON WORLD CHAMPIONCHIP VENICE - MAGGIO
7. ACI - AUTO D'EPOCA - MAGGIO
8. TRIATHLON - CHALLENGE VENICE - GIUGNO
9. COLOR RUN - GIUGNO
10. UNA ROSA PER VALERIA - LUGLIO
11. MARATONELLA DI CAMPALTO - OTTOBRE
12. VENICEMARATHON - OTTOBRE

A seguito di questi grandi eventi la presenza è ulteriormente incrementata rispetto alla normalità quotidiana, vi sono state inoltre numerose manifestazioni di portata minore, che hanno comunque portato al parco una affluenza importante di utenti; non sono state registrate criticità per le affluenze di massa e non ci sono stati impatti negativi alle strutture che hanno retto positivamente, rispondendo alle esigenze degli organizzatori e degli utenti.

Nel corso dell'anno sono stati eseguiti lavori di realizzazione dell'impianto elettrico, di illuminazione e di videosorveglianza del percorso educativo di sicurezza stradale (campo scuola), su idea progettuale elaborata da PASAV "Associazione Precedenza alla Sicurezza", integrata e resa eseguibile dall'Istituzione. Nell'area la Polizia Stradale vi organizza periodicamente delle campagne di educazione stradale per spiegare ai giovani ciclisti come muoversi in modo corretto e sicuro in bicicletta.

Inoltre, si è proseguito nelle seguenti attività:

1. manutenzione ordinaria e programmata del patrimonio vegetale: gli interventi hanno interessato sia il patrimonio arboreo (alberi ed arbusti) che le vaste zone a prato, con lavorazioni rivolte alla conservazione del patrimonio esistente, attraverso interventi di vario genere (sfalci, rimozione del secco su piante e arbusti, ripristino delle aree a prato degradate, etc);
2. manutenzione di alcuni manufatti infrastrutturali;
3. mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
4. mantenimento del servizio di vigilanza diurna, affidato al volontariato e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza privata;
5. manutenzione e gestione dell'ascensore presso l'infopoint.

E' proseguita la convenzione con la Fondazione Casa dell'Ospitalità per il mantenimento del servizio di prestito gratuito di biciclette.

A più di dieci anni dalla apertura del Parco di San Giuliano (2004-2015) si ravvisa la necessità di un progetto di straordinaria manutenzione (percorsi, infrastrutture, completamento irrigazione, nuove alberature), che potrà essere preso prossimamente in considerazione progettuale.

La riorganizzazione della struttura comunale, che ha fatto confluire gerarchicamente l'Istituzione nella Direzione LLPP, potrà comportare lo sviluppo di nuove sinergie per il raggiungimento dei migliori risultati tecnici.

### Parco Albanese

Nel corso del 2016 sono proseguiti alcuni interventi programmati sulle alberature del parco e sono stati compiuti alcuni interventi manutentivi sulle strutture, per recuperare funzionalità e fruibilità a seguito dei numerosi atti vandalici che li hanno interessati.

Inoltre si è proseguito con le seguenti attività e progetti:

1. manutenzione ordinaria e programmata del patrimonio vegetale: gli interventi hanno interessato sia il patrimonio arboreo (alberi, arbusti e siepi) che le vaste zone a prato, con lavorazioni rivolte alla conservazione del patrimonio esistente, attraverso interventi di vario genere (sfalci, rimozione del secco da piante e arbusti, ripristino delle aree a prato degradate, etc);
2. proseguimento del programma di valutazione di stabilità (VTA) delle alberature con particolare attenzione per i viali maggiormente frequentati;
3. mantenimento del servizio di vigilanza diurna, affidato al volontariato e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza privata;



4. convenzione con le Associazioni AUSER, Giacche verdi, Rangers per la sorveglianza ambientale;
5. mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
6. gestione dell'oasi naturalistica;
7. manutenzione ordinaria dell'area giochi.

Nel corso dell'anno al parco Albanese sono state organizzate numerose manifestazioni, che hanno richiamato una buona presenza di pubblico:

1. BEFANA CON LA MARGHERITA - GENNAIO
2. I° TORNEO TENNIS TAVOLO - APRILE
3. ORIENTEERING - APRILE
4. REGATA SOCIALE ERRECIVELA - APRILE
5. KWICK CRICKET FESTIVAL - MAGGIO
6. HOP HOP STREET FOOD - GIUGNO
7. THAI CHI NEI PARCHI - LUGLIO
8. MESTRE ESTATE AL PARCO 2016 - AGOSTO
9. RASSEGNA CINOFILA AMATORIALE - SETTEMBRE
10. MARATONELLA DI CAMPALTO - OTTOBRE
11. RIDERS COLORS - OTTOBRE
12. DRITTI SUI DIRITTI FAR SBOCCIARE IL BISSUOLA - OTTOBRE

## Boschi

### **Progettazione, realizzazione opere e manutenzioni**

1. In collaborazione con il Consorzio di Bonifica Acque Risorgive sono stati terminati i lavori delle "Opere di rinaturalizzazione del Canale Acque Alte Cattal presso il bosco Zaher", progetto co-finanziato nell'ambito dell'accordo Comune/Regione/Istituzione per la realizzazione di aree umide all'interno dei Boschi di Mestre.
2. Diradamenti, potature nei boschi, interventi manutentivi durante l'anno di aree a prato, percorsi e capezzagne, irrigazione puntuale di alberi e lievo pacciamatura;
3. Bosco Osellino: presa in gestione dell'area presso la sinistra idraulica del canale Acque basse; interventi di miglioramento con potature a pioppi cipressini, rimozione recinzione ammalorata lungo il Canale Acque Basse, demolizione struttura precaria denominata "ARENA"; progettazione e realizzazione di percorsi naturalistici per la fruizione del bosco;
4. Intervento di riqualificazione dell'ingresso del parcheggio del Bosco Zaher con utilizzo di materiale drenante Ecodren;
5. Progettazione grafica e sostituzione segnaletica: percorso Ippovia, cartelli di divieto di caccia e segnaletica didattica nei Boschi Zaher, Franca e Ottolenghi;
6. Lavori di messa in sicurezza idraulica del fossato presso il Bosco Manente;
7. Adeguamento e sistemazione del passaggio carrabile (per accedere a mappale 144) presso via Litomarinino a Dese;
8. Manutenzione annuale dell'area di dispersione delle ceneri dei defunti;
9. VTA presso il Bosco di Carpenedo, nonché potatura e tagli per messa in sicurezza della via Trezzo;
10. progettazione e affidamento di interventi vari nei boschi;

11. Collaborazione all'iniziativa "Prove di un Mondo Nuovo - 72h con le maniche in su" al Bosco dell'Osellino; partecipazione al Progetto Interreg Italia - Slovenia dal titolo Urban Silva (partner Ente sloveno per la tutela dell'ambiente; Città di Nova Gorica - SLO ; Comune di Monfalcone; Isig-Istituto di Sociologia Internazionale Gorizia). Con il progetto l'Istituzione ha l'opportunità di incrementare le conoscenze sulla fauna e sulla flora alloctone per migliorare la capacità di divulgazione delle informazioni in suo possesso e per aumentare la sensibilità dei cittadini nei confronti delle tematiche ambientali. Il Progetto rappresenta inoltre l'occasione per attrarre fondi per effettuare dei lavori infrastrutturali di minore entità all'interno del territorio del Comune di Venezia e prevede il coinvolgimento diretto di studenti e laureandi di Scienze Ambientali di Venezia e Padova, con il possibile sviluppo di approfondimenti e Tesi di Laurea nell'ambito progettuale. Non da ultimo è prevista la possibilità di organizzare un Workshop tematico ed un evento pubblico locale aperto alla partecipazione della cittadinanza interessata alle tematiche ambientali legate ai boschi di pianura.

### **Monitoraggi scientifici al Bosco**

Nel mese di ottobre 2016 ha terminato il suo servizio presso gli uffici dell'Istituzione un volontario di Servizio Civile; nello stesso periodo ha preso servizio un nuovo volontario che collaborerà per un anno per il lavoro di ricerca e aggiornamento del monitoraggio scientifico del Bosco al fine di continuare i monitoraggi scientifici sullo sviluppo dei Boschi di Mestre.

L'adesione al bando vede impegnata l'Istituzione in vari periodi dell'anno sia per la redazione del progetto che per la formazione obbligatoria.

Nel periodo giugno-agosto inoltre uno studente universitario ha svolto un tirocinio presso l'Istituzione Bosco e Grandi Parchi. La collaborazione ha previsto un'attività di monitoraggio per la raccolta di dati presso i boschi di Mestre, la loro successiva elaborazione, completata dalla restituzione cartografica e su database.

### **Comunicazione**

1. partecipazione al Convegno al Museo di Scienze Naturali di Venezia, in qualità di relatori, con intervento sul tema "*I Boschi di Mestre i boschi alle porte di casa: alcuni interventi per favorire la presenza di legno morto*" (febbraio);
2. partecipazione, in qualità di relatori, al Workshop "*Boschi di Pianura. La storia, la flora, la fauna*" in aula e in bosco (ottobre);
3. Trasferimento del sito Istituzione Bosco e Grandi parchi al nuovo Sito del Comune di Venezia e Canale Live;
4. Comunicazione sui social Facebook e Instagram dell'Istituzione.
5. Progetto didattico sul Bosco di Mestre presentato all'interno di un progetto di Educazione Ambientale, e riscontro positivo con adesione da parte di alcune scuole. Le lezioni verranno realizzate nel corso del 2017.

### **Eventi**

Nel corso dell'anno si sono tenute alcune manifestazioni:

1. la festa “Un albero per ogni bambino”, in collaborazione con l’Associazione Bosco di Mestre e gli Itinerari Educativi del Comune di Venezia che ha portato nel bosco di Franca più di 600 bambini dalle scuole elementari del Comune (maggio);
2. la Maratonella di Campalto, che ha attraversato i boschi Osellino, Franca e Zaher (ottobre);
3. la Maratonina di Mestre che ha attraversato il bosco dell’Osellino (settembre);
4. il campionato “Cani cross e dog endurance” nei boschi di Franca e Zaher;
5. in occasione della settimana Europea della Mobilità sostenibile, pedalata FIAB a Mestre attraversando anche Parchi e boschi

### **Friabilità boschi e ordinanze incolumità**

A circa dieci anni dal loro impianto, alcuni boschi hanno raggiunto un livello di crescita arborea tale da permetterne la pubblica fruizione.

Tuttavia, poiché il Piano faunistico venatorio consente la caccia in alcune di tali aree, al fine di tutelare l’incolumità pubblica dei visitatori durante la stagione venatoria, l’Amministrazione ha ritenuto di procedere con proprie ordinanze alla regolamentazione dell’accesso, inibendo comunque la caccia in una porzione di bosco superiore all’anno precedente.

### **Nuovo progetto Outdoor Educational**

E’ stato approvato e autorizzato un progetto educativo sperimentale, rivolto ai bambini e alle bambine dai 3 ai 6 anni di “OUTDOOR EDUCATION”- educazione all’aperto presso il Bosco di Franca. Nei mesi estivi sono state realizzate alcune settimane di scuola nel bosco a tempo pieno (mattina e pomeriggio) e nei mesi autunnali ed invernali un giorno dedicato (venerdì) e alcuni eventi a tema (venerdì pomeriggio o domenica). L’iniziativa è stata positiva per i bambini, gli insegnanti e le famiglie coinvolte, tanto da proseguire anche nel 2017 con un progetto arricchito.

### **Associazioni e controllo**

E’ stata inoltre data ospitalità nei boschi, al fine di poter svolgere le loro attività, ai seguenti organismi:

1. Nucleo Provinciale TAS (recupero persone scomparse) dei Vigili del Fuoco;
2. Associazione degli astrofili veneziani;
3. Gruppo micologico Bruno Cetto (con il quale sono stati realizzati due pannelli didattici);
4. Gruppo micologico Carpinetum (dalla fine del 2016);

Nel corso dell’anno sono state inoltre rinnovate le convenzioni con le associazioni Giacche Verdi, Rangers d’Italia e ATC 3 con per il controllo e la sorveglianza ambientale delle aree in gestione all’Istituzione. Durante l’anno è stata inoltre avviata la convenzione con l’Associazione Fare Verde.

E’ stata inoltre garantita anche per il 2016 l’apertura domenicale del Bosco di Carpenedo grazie alla collaborazione con l’Associazione Naturalistica OIKOS, individuata mediante avviso pubblico.

L’area, protetta dall’Unione Europea che l’ha classificata come SIC (Sito d’Interesse Comunitario), per la qualità e la rarità degli ambienti che vi si trovano e come ZPS (Zona a Protezione Speciale) per le caratteristiche dell’avifauna presente è inserita nella Rete Natura 2000 regionale e per questo non può avere un’apertura incontrollata al pubblico.





Allegato 4

---

## **Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**

*Approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 16 marzo 2017*



## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

## Rendiconto esercizio 2016

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
<b>1</b>	<b>Rigidita' strutturale di bilancio</b>		
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" 2 FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate )	0
<b>2</b>	<b>Entrate correnti</b>		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	56.56
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	34.83
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (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 iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	19.69
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (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 definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	12.12
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	45.31
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	28.49
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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 iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	15.15
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (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 definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	9.52
<b>3</b>	<b>Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
<b>4</b>	<b>Spese di personale</b>		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.2	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	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale 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)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1) / FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1) / FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
<b>5</b>	<b>Esternalizzazione dei servizi</b>		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(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") / totale spese Titolo I	0
<b>6</b>	<b>Interessi passivi</b>		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
<b>7</b>	<b>Investimenti</b>		
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	9.86
7.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	19.13



TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
7.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
7.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	19.13
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegozziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
<b>8</b>	<b>Analisi dei residui</b>		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	96.22
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	310.69
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	78.74
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0
<b>9</b>	<b>Smaltimento debiti non finanziari</b>		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	709

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [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)] / Impegni di competenza [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)]	0
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [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)] / stock residui al 1° gennaio [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)]	0
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	54
<b>10</b>	<b>Debiti finanziari</b>		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" e "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) e "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa e estinzioni anticipate) e (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
<b>11</b>	<b>Composizione dell'avanzo di amministrazione</b>		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	1.17
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	51.34
<b>12</b>	<b>Disavanzo di amministrazione</b>		

<b>TIPOLOGIA INDICATORE</b>		<b>DEFINIZIONE</b>	<b>VALORE INDICATORE 2016 (percentuale)</b>
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0
<b>13</b>	<b>Debiti fuori bilancio</b>		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
<b>14</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	0
<b>15</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate	88.76
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(	94.91

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2016**

Titolo / Tipologia	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione					
	Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali	
<b>Titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>									
020101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	57.01	33.66	34.54	43.76	43.76	100	100	0
020105	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>020000</b>	<b>TOTALE titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>57.01</b>	<b>33.66</b>	<b>34.54</b>	<b>43.76</b>	<b>43.76</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
<b>Titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>									
030100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	9.70	5.73	16.87	100	102.22	64.30	81.75	15.27
030300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	.16	.09	0	100	100	99.90	0	100
030400	TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0
030500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	.78	.46	1.56	84.92	84.92	94.72	100	77.66
<b>030000</b>	<b>TOTALE titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	<b>10.64</b>	<b>6.28</b>	<b>18.44</b>	<b>98.27</b>	<b>100.22</b>	<b>66.83</b>	<b>83.30</b>	<b>20.26</b>
<b>Titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>									
040200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0	22.55	0	0	100	0	0	0
<b>040000</b>	<b>TOTALE titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>0</b>	<b>22.55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>									
090100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	7.41	36.59	45.58	99.67	99.90	100	100	0
090200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	24.95	.92	1.44	99.88	98.06	97.13	100	0
<b>090000</b>	<b>TOTALE titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>32.35</b>	<b>37.51</b>	<b>47.02</b>	<b>99.83</b>	<b>99.86</b>	<b>99.91</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

**Titolo / Tipologia****Composizione delle entrate (valori percentuali)****Percentuale di riscossione**Previsioni iniziali  
competenza/ totale  
previsioni iniziali  
competenzaPrevisioni definitive  
competenza/ totale  
previsioni definitive  
competenzaAccertamenti/ Totale  
Accertamenti% di riscossione prevista  
nel bilancio di previsione  
iniziale: Previsioni  
iniziali cassa/ (previsioni  
iniziali competenza +  
residui)% di riscossione prevista  
nelle previsioni  
definitive: Previsioni  
definitive cassa/  
(previsioni definitive  
competenza + residui)% di riscossione  
complessiva:  
(Riscossioni c/comp+  
Riscossioni c/residui)/  
(Accertamenti + residui  
definitivi iniziali)% di riscossione dei  
crediti esigibili  
nell'esercizio: Riscossioni  
c/comp/ Accertamenti di  
competenza% di riscossione dei  
crediti esigibili negli  
esercizi precedenti:  
Riscossioni c/residui/  
residui definitivi iniziali**TOTALE ENTRATE**

100

100

100

69.29

81.63

92.19

96.92

20.13

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2016

## COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)

MISSIONE E PROGRAMMI	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
<b>Missione 09 MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>							
2 PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	67.44	0	63.24	0	53.89	0	70.15
<b>TOTALE Missione 09 MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>67.44</b>	<b>0</b>	<b>63.24</b>	<b>0</b>	<b>53.89</b>	<b>0</b>	<b>70.15</b>
<b>Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>							
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	.21	0	.12	0	0	0	.21
2 PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0	0	0
3 PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	<b>.21</b>	<b>0</b>	<b>.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>.21</b>
<b>Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>							
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	32.35	0	36.64	0	46.11	0	29.63
<b>TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	<b>32.35</b>	<b>0</b>	<b>36.64</b>	<b>0</b>	<b>46.11</b>	<b>0</b>	<b>29.63</b>

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

## Rendiconto esercizio 2016

## CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)

MISSIONE E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
<b>Missione 09 MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>					
2 PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	71.20	82.20	64.15	54.86	74.33
<b>TOTALE Missione 09 MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	<b>71.20</b>	<b>82.20</b>	<b>64.15</b>	<b>54.86</b>	<b>74.33</b>
<b>Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>					
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	100	100	0	0	0
2 PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
3 PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>					
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	99.93	99.96	89.36	90.44	71.57
<b>TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	<b>99.93</b>	<b>99.96</b>	<b>89.36</b>	<b>90.44</b>	<b>71.57</b>