

RELAZIONE AL PROVVEDIMENTO DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2007 (1° provvedimento)

Il presente provvedimento di variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2007 ha lo scopo di apportare allo stesso le modifiche e le integrazioni che si sono rese necessarie per adeguare il documento previsionale alle esigenze, di operatività gestionale manifestatesi dell'anno in corso.

Le variazioni riguardano in entrata alcune poste che sono state adeguate a quanto assegnato dalla Regione, dai Comuni e da altri enti del settore pubblico per interventi finalizzati e a quanto incassato dall'Ente a livello di entrate autonome; mentre nella spesa riguardano alcune spese di gestione e di funzionamento che si sono meglio adeguate alle effettive esigenze dell'Ente

ENTRATA

Le variazioni apportate allo stato di previsione dell'entrata sono tutte in aumento e riguardano nelle entrate correnti:

- la Risorsa 1000 "Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni ed altri oggetti e materiale illustrativo" in cui è stato previsto un maggior introito di € 2.798,00 poichè sono aumentati gli introiti per le vendite di gadgets e pubblicazioni in quanto l'Ente ha partecipato a numerose manifestazioni e attiverà l'apertura del punto informativo in modo continuativo;
- la Risorsa 1330 "Concorsi nelle spese" in cui si sono inseriti i contributi del Gruppo albergatori di S:Margherita Ligure e della Soc. Trasporti marittimi Golfo paradiso di Camogli per l'inserzione pubblicitaria che verrà inserita nelle nuove cartine del parco che a breve verranno ristampate;
- la Risorsa 1340 "Rimborsi e recuperi di natura diversa" riguarda il rimborso di una spesa postale;

Nell'ambito dei trasferimenti in conto capitale si registrano gli aumenti più cospicui che riguardano

- la Risorsa 2220 "Contributi della Regione finalizzati alla realizzazione di opere ed interventi" per € 10.664,57 in cui è stato inserito il maggior contributo di € 5.500,00 assegnato con decreto del Dirigente del Dipartimento Pianificazione territoriale, parchi ed aree protette n. 4034 del 20/12/2006 per la realizzazione dell'iniziativa di sistema riguardante il Bando di concorso per tesi di laurea in materia di aree protette, e il contributo di 5.164,57 che riguarda un rimborso spese da parte della Regione per la partecipazione alla BTS del 2000;
- la Risorsa 2300 Contributi da parte dei Comuni e della Provincia per spese in conto capitale" per € 283.611,75 in cui è stato inserito:
 - il contributo di 1.000,00 concesso dal Comune di Portofino per la partecipazione a Meranflora;
 - la quota di compartecipazione dovuta dal Comune di Portofino sul progetto per il miglioramento e la messa in sicurezza del percorso Paraggi Portofino ammontante a € 24.720,81;
 - la quota di compartecipazione all'intervento di rifacimento del muro di sostegno in località "Scogli Grossi" dovuta dal Comune di Camogli e ammontante a € 247.208,14,

il contributo di € 10.000,00 concesso dalla Provincia con deliberazione della Giunta provinciale n. 480 del 19/12/2006 per supportare parte dei costi per la realizzazione di minifrantoi;

il contributo di €682,80 concesso dalla Provincia per l'organizzazione delle prime fasi del progetto "Alla Ricerca del Gusto 2006-2007"

- la Risorsa 2400 "Contributi da parte di altri Enti del settore pubblico per spese in conto capitale" è stata aumentata complessivamente di € 18.052,50 e comprende i contributi deliberati da ARPAL per gli interventi di educazione ambientale 2006/2007 che sono così ripartiti: € 10,000,00 per progetti riguardanti le tematiche della biodiversità e dell'energia; di €4.812,50 per il filone tematico dell'inquinamento dell'aria e il contributo di € 3.240,00 dovuto da ARPAL per il pagamento del gruppo di lavoro che ha operato per il progetto SIQUAL e per le procedure di accreditamento e certificazione dei centri di educazione ambientale;

Inoltre parallelamente a quanto fatto nella spesa relativamente alla partite di giro, si è aumentato di € 710,40 lo stanziamento alla Risorsa 4400 relativo al pagamento del software per i flussi contabili anticipato dall'Ente alla ditta titolare del software di contabilità e poi rimborsato dalla Banca CARIGE

SPESA

Nell'ambito delle spese correnti si registra un aumento complessivo di € 4.700,00 che ha riguardato:

- per € 4.600,00 l'Intervento 100 " Stipendi ed altri assegni al personale" che serve a ricostituire il Fondo per il pagamento della produttività e delle indennità accessorie ai dipendenti poiché tale somme disponibili sul bilancio 2006 erroneamente era stata portata in economia alla fine dell'anno;
- per € 100,00 l'Intervento 320 "Quota associativa alla Federazione dei parchi" che all'atto della redazione del bilanci era stata sottostimata.

Relativamente alle spese in conto capitale si segnala un aumento:

di €30.000,00 all'Intervento 2005 "Adattamento impianti per i locali dell'Ente" in quanto sono stati richiesti dei preventivi di massima per la realizzazione dell'impianto di condizionamento e occorre una cifra maggiore di quella prevista;

di € 27.000,00 all'Intervento 2015 "Spese per l'acquisto di materiale, promozionale e illustrativo" in quanto si intendono ristampare le cartine da distribuire gratuitamente; si intendono realizzare piccoli gadgets pubblicitari da distribuire nelle manifestazioni cui l'Ente partecipa; occorre riassortire i gadgets da porre in vendita in quanto i cappellini e le magliette sono in via di esaurimento; si intende inoltre stampare il libro sul sentiero geologico il cui studio è stato in parte finanziato dalla Regione, e occorre far fronte alle spese necessarie per la realizzazione grafica di poster, manifesti da collocare presso il punto informativo di San Rocco e altro materiale pubblicitario per esempio un calendario da realizzare a fine anno;

di €2.400,00 all'Intervento 2020 "Acquisto macchine e attrezzature d'ufficio" in quanto si è dovuto pagare il terminale orologio ordinato alla Ditta Lanza Sistemi con la quale è in corso una controversia giudiziaria in quanto il terminale non ha mai funzionato perché non è stato completamente messo a punto il software, tuttavia se la controversia terminerà positivamente per l'Ente le spese potranno essere recuperate;

di €5.800,00 all'intervento 2030 " Dotazione di strumenti informatici per le esigenze dell'Ente" in quanto è necessario acquistare un hardware e un software per la protezione antivirus e antiispyware per venti postazioni, completare il pagamento del software relativo

al patrimonio oltre che acquistare un computer portatile per il Direttore, un computer per il punto informativo di San Rocco e un videoproiettore.

di € 500,00 all'Intervento 2035 "Attività interventi e attrezzature per la conoscenza scientifica e didattica dei beni del parco" in quanto occorrerà effettuare un'integrazione di impegno per la partecipazione alla manifestazione "Parchi in piazza" che si è svolta a Sestri Ponente il 26 maggio u.s. e che verranno comunque rimborsati dalla Regione nell'ambito del riparto dei fondi per iniziative di sistema;

di € 5.500,00 all'Intervento 2045 "Progetto Rete regionale delle biblioteche delle aree protette" nel quale è stato inserito il pari importo previsto in entrata di € 5.500,00 per la realizzazione dell'iniziativa di sistema riguardante il Bando di concorso per tesi di laurea in materia di aree protette;

di € 8.794,00 all'Intervento 2200 "Interventi per la tutela, bonifica e riqualificazione ambientale e interventi sul territorio" in quanto verrà affidato un incarico per quattro anni all'Istituto di Zoologia Agraria di Firenze per il monitoraggio delle fitopatie degli alberi ;

di € 3.000,00 all'Intervento 2205 "Interventi per l'applicazione dei regolamenti" in quanto occorre integrare lo stanziamento previsto a favore dell'architetto che affianca l'Ufficio tecnico nelle istruttorie delle pratiche tecniche, per assicurare questo supporto fino alla fine del corrente anno.

di € 12.000,00 all'Intervento 2235" Interventi e studi per il riequilibrio faunistico" in quanto è opportuno rifare il piano faunistico tenendo conto di nuove tecniche e metodi già sperimentati in altri parchi e per il quali è necessario verificare tali strumenti all'interno del parco;

di € 330.257,07 all'Intervento 2245" Interventi straordinari di cui all'Accordo di Programma del 14/12/2001" nel quale è confluito il pari importo previsto in entrata alla Risorsa 2300 di € 271,928,95 e riguardante i contributi dei comuni di Camogli e Portofino per gli interventi di miglioramento dell'accessibilità alle località di San Nicolò di Capodimonte e Punta Chiappa in Comune di Camogli e per il miglioramento del percorso pedonale che collega Paraggi a Portofino in Comune di Portofino; è stata poi inserita la quota di compartecipazione alla spesa per la riqualificazione del percorso delle Gave in Comune di S. Margherita ammontante a € 50.751,83 che è finanziata dall'avanzo di amministrazione in quanto il Comune di S. Margherita non ha fino ad ora inserito questa somma nel bilancio comunale anche se ha dato assicurazione che provvederà ad una variazione di bilancio; Tuttavia siccome i lavori sono quasi completati occorre procedere al pagamento delle ditte. La somma restante di € 7.576,29 è finanziata anch'essa con l'avanzo di amministrazione e serve ad ovviare ad un errore contabile dovuto al fatto che ciò che residuava di un impegno assunto per il progetto di miglioramento dell'accessibilità a Punta Chiappa e San Nicolò era stato portato in economia determinando un avanzo di amministrazione che ora è da applicare;

di € 3.240,00 all'Intervento 2400 "Programmi e interventi per la fruizione educativa del parco" in cui è stata inserita la cifra prevista in entrata per il pagamento del referente del progetto SIQUAL per le procedure di accreditamento e certificazione dei centri di educazione ambientale;

L'unica riduzione nella spesa riguarda l'Intervento 2416 "Realizzazione di un laboratorio pSic del Parco di Portofino" che si è resa necessaria perché dopo la redazione del bilancio di previsione 2007 sull'Intervento sono stati effettuati dei pagamenti e quindi la riduzione evidenzia quanto ad oggi è effettivamente disponibile nella spesa per cui trattasi di una variazione tecnica

Infine, parallelamente a quanto fatto nell'entrata una variazione di € 710,40 si registra anche nelle partite di giro all'Intervento 4080 "Pagamenti in conto sospeso provvisoriamente imputate alla partite di giro" relativo al pagamento del software per i

flussi contabili anticipato dall'Ente alla ditta titolare del software di contabilità che verrà poi rimborsato dalla Banca CARIGE

Complessivamente quindi si registra un aumento delle previsioni di entrata di € 317.739,22 rappresentate in massima parte da entrate finalizzate e un aumento delle previsioni di spesa pari a Euro 413.996,27 e viene applicata una quota dell'avanzo di amministrazione pari a €96.257,05

In sintesi quindi le variazioni in entrata sono così allocate

Titolo 1	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	//
Titolo 2	Entrate extratributarie	+ 4.700,00
Titolo 3	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	+ 312.328,82
Titolo 4	Entrate derivanti da accensione di prestiti	//
Titolo 5	Entrate da servizi per conto terzi	+ 710,40
	TOTALE ENTRATE	+317.739,22

e nella spesa

Titolo 1	Spese correnti	+ 4.700,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	+ 408.585,87
Titolo 3	Spese per rimborso di prestiti	//
Titolo 4	Entrate da servizi per conto terzi	+ 710,40
	TOTALE SPESE	+413.996,27

Tali variazioni consentono il raggiungimento dell'equilibrio economico come si evince dal prospetto che segue dal quale risulta che le spese correnti sono integralmente coperte dalle entrate correnti.

PROSPETTO AI FINI DELL'EQUILIBRIO ECONOMICO

Entrate per spese correnti

TIT. I - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	700.960,00
TIT. II - Entrate extra tributarie (entrate autonome)	<u>61.500,00</u>
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI	<u>762.460,00</u>

Spese correnti Tit. I 761.460,00

più: Tit. Interessi passivi su anticipazioni di cassa 1.000,00
III

Totale **762.460,00**

TOTALE SPESE CORRENTI AI FINI DELL'EQUILIBRIO ECONOMICO **762.460,00**

IL FUNZIONARIO
(Dott.ssa Rosa Maria Valvo)

IL DIRETTORE
(Dott. Alberto Girani)

