

Parco Regionale Gallipoli Cognato  
Piccole Dolomiti Lucane**DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO DIRETTIVO****N° 68**  
del 02.09.2020**OGGETTO:**

BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022.

ADOZIONE DEL PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO AI SENSI DEGLI  
ARTT. 18-BIS E 41 DEL D. LGS. 118/2011 E SUCCESSIVE MODIFICHE.

PROVVEDIMENTI

Relatore Il Sig. MAROTTA ROCCO – PRESIDENTE

**IL CONSIGLIO DIRETTIVO**

riunitosi il giorno 2 settembre 2020 alle ore 11:30 nella sede dell'Ente con la presenza dei Sig.ri:

|                        |                 | Presente | Assente |
|------------------------|-----------------|----------|---------|
| 1 – Marotta Rocco      | Presidente      | X        |         |
| 2 – Deufemia Elisa     | Vice Presidente | X        |         |
| 3 – Atlante Mario      | Componente      | X        |         |
| 4 – Palazzo Lorenzo A. | Componente      | X        |         |
| 5 – Vassallo Verena    | Componente      | x        |         |

Segretario VERBALIZZANTE: Dott. Marco DELORENZO – DIRETTORE

**HA DECISO**

quanto di seguito in merito all'argomento segnato in oggetto (facciate interne).

**SERVIZIO RAGIONERIA**

- Assunto impegno contabile n. .... sul cap..... - Eserc. .... - per €.....
- Assunto impegno sul bilancio ..... - ..... per €.....
- La liquidazione di €. .... sul cap. ....- Esercizio ..... - rientra nell'ambito dell'impegno assunto con delibera n.....del.....

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO RAGIONERIA**

**Vista** la L.R. n° 47 del 24/11/1997, istitutiva del Parco Regionale di Gallipoli Cognato Piccole Dolomiti Lucane;

**Vista** la D.G.R. n. 1528 del 09/07/2001 con la quale si affidavano a questo Ente, in gestione, i beni immobili di proprietà della Regione Basilicata ricadenti nell'area parco, con annesse competenze relative alla gestione del patrimonio forestale, fide pascolo, manutenzione immobili e quant'altro;

**VISTA** la D.C.D. n. 45/2020 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2020;

**VISTA** la L.R. 28/2020 del 10.08.2018 con la quale è stato approvato il Bilancio 2020/2021/2022 di questo Ente;

**VISTO** IL D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118;

**VISTO** l'art. 18-bis del D. Lgs. 11/2011 e successive modifiche, concernente disposizioni in materia di indicatori di bilancio, ai sensi del quale:

“Al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici, denominato “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

2. Le regioni e i loro enti ed organismi strumentali, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione o del budget di esercizio e del bilancio consuntivo o del bilancio di esercizio, presentano il documento di cui al comma 1, il quale è parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica. Esso viene divulgato anche attraverso la pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa nella sezione “Trasparenza, valutazione e merito”, accessibile dalla pagina principale (home page).

(...)

4. Il sistema comune di indicatori di risultato delle Regioni e dei loro enti ed organismi strumentali, è definito con decreto del ministero dell'economia e delle finanze su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. Il sistema comune di indicatori di risultato degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali, è definito con decreto del ministero dell'interno, su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. L'adozione del Piano di cui al comma 1 è obbligatoria a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione dei rispettivi decreti.”;

**VISTO** l'art. 41 del D. Lgs. 11/2011 e successive modifiche, concernente il piano degli indicatori e dei risultati attesi, ai sensi del quale “Al fine di consentire la comparazione dei bilanci, entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto, la regione presenta un documento denominato “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” predisposto secondo le modalità previste dall'articolo 18-bis.”;

**VISTO** il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 9 dicembre 2015 concernente la definizione dei criteri e delle modalità di redazione del piano, ai sensi del quale:

“1. Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano adottano il «Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio» di cui all'art. 18-bis del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 del 2011, secondo gli schemi di cui all'allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 2, con riferimento al rendiconto della gestione.

2. Gli organismi e gli enti strumentali delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano in contabilità finanziaria adottano il «Piano degli indicatori» di cui all'art. 18-bis, del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 del 2011, secondo gli schemi di cui all'allegato 3, con riferimento al bilancio di previsione, e secondo gli schemi di cui all'allegato 4, con riferimento al rendiconto della gestione.

3. Le Regioni, le Province autonome di Trento e di Bolzano, e i loro organismi e enti strumentali in contabilità finanziaria presentano il «Piano» di cui ai commi 1 e 2 entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione e del bilancio consuntivo.

4. Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio è pubblicato sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione «Trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale.

5. Le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano e i loro organismi e enti strumentali adottano il piano di cui ai commi 1 e 2 a decorrere dall'esercizio 2016. Le prime applicazioni del presente decreto sono da riferirsi al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019.”;

**RITENUTO** necessario adottare il piano, nel rispetto degli schemi di cui all'allegato 3, facente parte integrante del presente atto, suddiviso in allegato 3, allegato 3.a, allegato 3.b e allegato 3.c, ai sensi dell'art. 18-bis del D. Lgs. 118/2011 e successive modifiche e del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 9 dicembre 2015;

**CONSIDERATO** che occorre provvedere alla pubblicazione del Piano degli indicatori sul sito internet dell'Amministrazione nella specifica sezione "Trasparenza, valutazione e merito" ai sensi della normativa richiamata ed alla trasmissione alla Banca Dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP) ai sensi dell'art. 13 della Legge 31.12.2009 n. 196 e successive modifiche e del decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze 12 maggio 2016;

**Visto** lo Statuto;

**Vista** la L.R. 47/97 e succ., istitutiva del Parco;

**TUTTO CIO' PREMESSO**

**SU PROPOSTA DEL PRESIDENTE**

ad unanimità dei voti espressi nei modi di legge

## **D E L I B E R A**

1. La premessa è parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di adottare il "Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio" per l'anno 2020, composto dagli schemi di cui all'ALLEGATO 3, facente parte integrante del presente atto, suddiviso in allegato 3.a, allegato 3.b e allegato 3.c, concernenti, rispettivamente, gli indicatori sintetici, gli indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione e gli indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento;
3. di pubblicare il Piano degli indicatori sul sito internet dell'Amministrazione nella specifica sezione "Trasparenza, valutazione e merito" ai sensi della normativa richiamata e a trasmettere alla Banca Dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP);
4. di rendere con separata ed unanime votazione il presente atto deliberativo, immediatamente esecutivo ai sensi della L.R. n° 10/91 e del Decreto Legislativo n° 267/2000;
5. Di dichiarare il presente atto non soggetto a controllo, ai sensi dell'art.23 comma 2 della L.R. n° 10/91.
6. il presente atto Deliberativo non comporta onere di spesa sul bilancio 2019, sui capitoli della spesa corrente;
7. tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel testo della deliberazione sono depositati presso l'Ente Parco che ne curerà la conservazione nei modi di Legge.

Del che si è redatto il presente verbale che letto e confermato, viene sottoscritto come segue:

IL DIRETTORE  
(Marco Delorenzo)

IL PRESIDENTE  
(Rocco Marotta)

---

Si attesta che copia conforme della presente deliberazione è stata trasmessa al Comitato Tecnico di Controllo –

Dipartimento Presidenza della Giunta Regionale, in data .....

IL Direttore  
(Dott. Marco Delorenzo)

---

Il sottoscritto funzionario incaricato delle pubblicazioni,  
Visti gli atti d'ufficio;

ATTESTA

che la presente DELIBERAZIONE è stata pubblicata, in data odierna, per rimanervi per 15 giorni consecutivi nel sito web istituzionale di questo Ente ed è accessibile al pubblico. (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69).

Accettura, li 08.09.2020

Il Funzionario Incaricato  
Dott.ssa Roberta LABBATE

E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Il Direttore  
Dott. Marco DELORENZO



# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-a

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

## Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE |   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |       |       |
|----------------------|---|--|---|-------|-------|
|                      |   |  | 2020                                    | 2021  | 2022  |
| <b>1</b>             | <b>Rigidita' strutturale di bilancio</b>  |  |   |       |       |
| 1.1                  | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti                      | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate) | 46.43                                   | 55.8  | 55.8  |
| <b>2</b>             | <b>Entrate correnti</b>   |  |   |       |       |
| 2.1                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti      | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"  | 77.72                                   | 93.42 | 93.42 |
| 2.2                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente                                  | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"  | 75.19                                   | 0     | 0     |
| 2.3                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie       | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"  | 10.04                                   | 12.07 | 12.07 |
| 2.4                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie            | Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"  | 9.05                                    | 0     | 0     |
| <b>3</b>             | <b>Spese di personale</b>   |  |   |       |       |
| 3.1                  | Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)                              | 46.84                                   | 56.44 | 56.44 |



# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-a

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

## Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE |  | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |        |        |
|----------------------|--|---|---|--------|--------|
|                      |  |   | 2020                                    | 2021   | 2022   |
| 3.2                  | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro  | Stanziamanti di competenza (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) / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"– FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 47.35                                   | 47.35  | 47.35  |
| 3.3                  | Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | Stanziamanti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)  | 0                                       | 0      | 0      |
| <b>4</b>             | <b>Interessi passivi</b>   |   |   |        |        |
| 4.1                  | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)  | Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamanti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")  | 0                                       | 0      | 0      |
| 4.2                  | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi   | Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"  | 0                                       | 0      | 0      |
| 4.3                  | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi   | Stanziamanti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"  | 0                                       | 0      | 0      |
| <b>5</b>             | <b>Investimenti</b>  |   |   |        |        |
| 5.1                  | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale   | Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV  | 62.48                                   | 1.27   | 1.27   |
| 5.2                  | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente   | Margine corrente di competenza / Stanziamanti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")   | 1.97                                    | 114.82 | 114.82 |



# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-a

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

## Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE |  | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |      |      |
|----------------------|--|--|---|------|------|
|                      |  |  | 2020                                    | 2021 | 2022 |
| 5.3                  | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")  | 0                                       | 0    | 0    |
| 5.4                  | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                    | Stanziamenti di competenza (Titolo 6"Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")  | 0                                       | 0    | 0    |
| <b>6</b>             | <b>Debiti non finanziari</b>   |  |   |      |      |
| 6.1                  | Indicatore di smaltimento debiti commerciali   | Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") - i relativi FPV  | 100                                     |      |      |
| 6.2                  | Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche                 | Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 0                                       |      |      |
| <b>7</b>             | <b>Debiti finanziari</b>   |  |   |      |      |
| 7.1                  | Incidenza estinzioni debiti finanziari   | (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente  | 0                                       | 0    | 0    |



# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-a

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE |  | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |      |      |
|----------------------|--|--|---|------|------|
|                      |  |  | 2020                                    | 2021 | 2022 |
| 7.2                  | Sostenibilità debiti finanziari  | Stanziamanti di competenza [1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)]+ Titolo 4 della spesa – (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))] / Stanziamanti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate | 0.16                                    | 0.19 | 0.19 |
| <b>8</b>             | <b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b> |  |   |      |      |
| 8.1                  | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto                    | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto   | 6.03                                    |      |      |
| 8.2                  | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto                        | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto   | 0                                       |      |      |
| 8.3                  | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto                                 | Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto  | 0                                       |      |      |
| 8.4                  | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto                                   | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto  | 93.97                                   |      |      |
| <b>9</b>             | <b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>           |  |   |      |      |
| 9.1                  | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio                       | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto  | 0                                       |      |      |
| 9.2                  | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto                                | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto  | 0                                       |      |      |
| 9.3                  | Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio                                  | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate  | 0                                       |      |      |
| <b>10</b>            | <b>Fondo Pluriennale Vincolato</b>   |  |   |      |      |



# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-a

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

## Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE |  | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |       |       |
|----------------------|--|--|---|-------|-------|
|                      |  |  | 2020                                    | 2021  | 2022  |
| 10.1                 | Utilizzo dell'FPV                                  | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio. (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c) | 0                                       | 0     | 0     |
| <b>11</b>            | <b>Partite di giro e conto terzi</b>               |  |   |       |       |
| 11.1                 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)   | 48.73                                   | 58.56 | 58.56 |
| 11.2                 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita  | Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)   | 49.32                                   | 59.43 | 59.43 |



# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-b

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                  |  |  |  | Percentuale riscossione   |   |
|---------------------|--|--|--|--|--|---|---|
|                     |  | Esercizio n+1:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+2:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+3:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre esercizi<br>precedenti / Media<br>Totale | Previsioni cassa<br>esercizio n+1/<br>(previsioni<br>competenza +<br>residui) esercizio | Media riscossioni nei<br>tre esercizi<br>precedenti / Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi |
| <b>Titolo 1:</b>    | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA,<br/>CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>                                   |  |  |  |  |   |   |
| 10101               | TIPOLOGIA 101: Imposte tasse e proventi assimilati   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 10104               | TIPOLOGIA 104: Compartecipazioni di tributi  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 10301               | TIPOLOGIA 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 10302               | TIPOLOGIA 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)                     | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| <b>10000</b>        | <b>Totale Titolo 1: ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</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>Titolo 2:</b>    | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>  |  |  |  |  |   |   |
| 20101               | TIPOLOGIA 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 38,55  | 58,71  | 58,71  | 40,50  | 24,49   | 40,50   |
| 20102               | TIPOLOGIA 102: Trasferimenti correnti da Famiglie  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 20103               | TIPOLOGIA 103: Trasferimenti correnti da Imprese   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 20104               | TIPOLOGIA 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 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  | 0,00  |
| <b>20000</b>        | <b>Totale Titolo 2: TRASFERIMENTI CORRENTI</b>   | <b>38,55</b>   | <b>58,71</b>   | <b>58,71</b>   | <b>40,50</b>   | <b>24,49</b>  | <b>40,50</b>  |
| <b>Titolo 3:</b>    | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>   |  |  |  |  |   |   |
| 30100               | TIPOLOGIA 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 9,01   | 3,92   | 3,92   | 5,68   | 6,43  | 5,21  |
| 30200               | TIPOLOGIA 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 30300               | TIPOLOGIA 300: Interessi attivi  | 0,01   | 0,01   | 0,01   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |



# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-b

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione   | Composizione delle entrate (dati percentuali)                                  |  |  |  | Percentuale riscossione   |   |
|---------------------|---|--|--|--|--|---|---|
|                     |   | Esercizio n+1:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+2:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Esercizio n+3:<br>Previsioni<br>competenza/ totale<br>previsioni<br>competenza | Media accertamenti<br>nei tre esercizi<br>precedenti / Media<br>Totale | Previsioni cassa<br>esercizio n+1/<br>(previsioni<br>competenza +<br>residui) esercizio | Media riscossioni nei<br>tre esercizi<br>precedenti / Media<br>accertamenti nei tre<br>esercizi |
| 30400               | TIPOLOGIA 400: Altre entrate da redditi da capitale                   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 30500               | TIPOLOGIA 500: Rimborsi e altre entrate correnti                      | 0,27   | 0,43   | 0,43   | 0,28   | 0,18  | 0,27  |
| <b>30000</b>        | <b>Totale Titolo 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                       | <b>9,29</b>  | <b>4,36</b>  | <b>4,36</b>  | <b>5,96</b>  | <b>6,61</b>   | <b>5,48</b>   |
| <b>Titolo 4:</b>    | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                      |  |  |  |  |   |   |
| 40100               | TIPOLOGIA 100: Tributi in conto capitale                              | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 40200               | TIPOLOGIA 200: Contributi agli investimenti                           | 28,87  | 0,00   | 0,00   | 35,23  | 52,81   | 12,56   |
| 40300               | TIPOLOGIA 300: Altri trasferimenti in conto capitale                  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 6,41   | 1,28  | 5,65  |
| 40400               | TIPOLOGIA 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 40500               | TIPOLOGIA 500: Altre entrate in conto capitale                        | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| <b>40000</b>        | <b>Totale Titolo 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                     | <b>28,87</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>41,64</b>   | <b>54,09</b>  | <b>18,21</b>  |
| <b>Titolo 5:</b>    | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                  |  |  |  |  |   |   |
| 50100               | TIPOLOGIA 100: Alienazione di attivita' finanziarie                   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 50200               | TIPOLOGIA 200: Riscossione di crediti di breve termine                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 50300               | TIPOLOGIA 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine             | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 50400               | TIPOLOGIA 400: Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| <b>50000</b>        | <b>Totale Titolo 5: ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</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>Titolo 6:</b>    | <b>ACCENSIONE PRESTITI</b>  |  |  |  |  |   |   |





# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-c

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

| MISSIONI PROGRAMMI   |    |  | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)               |  |  |   |  |   |  | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)   |  |   |
|--|----|--|---|--|--|---|--|---|--|---|--|---|
|  |    |  | ESERCIZIO 2020  |  |  | ESERCIZIO 2021  |  | ESERCIZIO 2022  |  | Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
|  |    |  | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale |   |  |   |
| Missione 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo | 01 | Organi istituzionali   | 3,83  | 0,00   | 3,67   | 9,07  | 0,00   | 9,07  | 0,00   | 7,43  | 0,00   | 4,22  |
|  | 02 | Segreteria generale  | 0,23  | 0,00   | 0,18   | 0,53  | 0,00   | 0,53  | 0,00   | 0,51  | 0,00   | 0,30  |
|  | 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato                       | 14,80   | 0,00   | 13,36  | 35,03   | 0,00   | 35,03   | 0,00   | 22,04   | 5,22   | 12,89   |
|  | 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                                    | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 05 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 06 | Ufficio tecnico  | 6,97  | 0,00   | 8,37   | 13,65   | 0,00   | 13,65   | 0,00   | 12,37   | 25,12  | 5,56  |
|  | 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 08 | Statistica e sistemi informativi   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 09 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali                                     | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 10 | Risorse umane  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 11 | Altri servizi generali   | 0,77  | 0,00   | 0,89   | 1,81  | 0,00   | 1,81  | 0,00   | 1,80  | 1,19   | 0,70  |
|  | 12 | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione        | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  |    | <b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo</b> | <b>26,60</b>  | <b>0,00</b>  | <b>26,47</b>   | <b>60,09</b>  | <b>0,00</b>  | <b>60,09</b>  | <b>0,00</b>  | <b>44,15</b>  | <b>31,53</b>                                       | <b>23,67</b>  |









# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-c

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

| MISSIONI PROGRAMMI  |    |  | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)               |  |  |   |  |   | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali) |              |  |  |   |
|---|----|--|---|--|--|---|--|---|---|--------------|--|--|---|
|   |    |  | ESERCIZIO 2020  |  |  | ESERCIZIO 2021  |  | ESERCIZIO 2022  |   |              | Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
|   |    |  | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale                |              |  |  |   |
| Missione 09<br>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 | Difesa del suolo   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   |   |
|   | 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   |   |
|   | 03 | Rifiuti  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   |   |
|   | 04 | Servizio idrico integrato  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   |   |
|   | 05 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione                | 57,68   | 0,00   | 60,64  | 2,69  | 0,00   | 2,69  | 0,00  | 42,66        | 68,46  | 17,65  |   |
|   | 06 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   |   |
|   | 07 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   |   |
|   | 08 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   |   |
|   | 09 | Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00         | 0,00   | 0,00   |   |
|   |    | <b>TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>57,68</b>  | <b>0,00</b>  | <b>60,64</b>   | <b>2,69</b>   | <b>0,00</b>  | <b>2,69</b>   | <b>0,00</b>   | <b>42,66</b> | <b>68,46</b>   | <b>17,65</b>                                       |   |













# PARCO REGIONALE GALLIPOLI COGNATO PICCOLE DOLOMITI LUCANE

Allegato n. 3-c

Bilancio di previsione esercizi, 2020, 2021, 2022 approvato il 26/08/2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

| MISSIONI PROGRAMMI                           |    |  | BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)               |  |  |   |  |   |  | MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)   |  |   |
|--|----|--|---|--|--|---|--|---|--|---|--|---|
|  |    |  | ESERCIZIO 2020  |  |  | ESERCIZIO 2021  |  | ESERCIZIO 2022  |  | Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV | Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi) |
|  |    |  | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui) | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale |   |  |   |
| <b>Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>    | 01 | Fondi di riserva   | 0,07  | 0,00   | 0,05   | 0,16  | 0,00   | 0,16  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 02 | Fondo svalutazione crediti   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  | 03 | Altri Fondi  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  |    | <b>TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>                   | <b>0,07</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,05</b>  | <b>0,16</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,16</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>Missione 50 Debito pubblico</b>           | 01 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari       | 0,01  | 0,00   | 0,01   | 0,01  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,02  | 0,00   | 0,01  |
|  | 02 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari        | 0,04  | 0,00   | 0,04   | 0,11  | 0,00   | 0,11  | 0,00   | 0,08  | 0,00   | 0,04  |
|  |    | <b>TOTALE Missione 50 Debito pubblico</b>                          | <b>0,05</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,05</b>  | <b>0,12</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,11</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,10</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,05</b>   |
| <b>Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b> | 01 | Restituzione anticipazioni di tesoreria                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  |    | <b>TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie</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>0,00</b>   |
| <b>Missione 99 Servizi per conto terzi</b>   | 01 | Servizi per conto terzi e partite di giro                          | 15,61   | 0,00   | 12,79  | 36,93   | 0,00   | 36,93   | 0,00   | 13,09   | 0,00   | 7,31  |
|  | 02 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
|  |    | <b>TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi</b>                  | <b>15,61</b>  | <b>0,00</b>  | <b>12,79</b>   | <b>36,93</b>  | <b>0,00</b>  | <b>36,93</b>  | <b>0,00</b>  | <b>13,09</b>  | <b>0,00</b>  | <b>7,31</b>   |