



ENTE PARCO NAZIONALE ISOLA DI PANTELLERIA

D.P.R. 28 luglio 2016 – G.U. n. 233 del 7 ottobre 2016

BILANCIO DI PREVISIONE 2021

NOTA PRELIMINARE

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2021 è stato redatto secondo quanto disposto dagli articoli 10 e seguenti del D.P.R. 27/02/2003, n. 97.

In applicazione del comma 5 dell'articolo 11 del richiamato decreto, il preventivo finanziario è illustrato da una nota preliminare in cui sono descritti i programmi, i progetti e le attività da realizzare nell'esercizio ed i criteri utilizzati per la formulazione delle valutazioni finanziarie ed economiche.

La presente nota preliminare andrà quindi a indicare:

- a) I criteri di redazione del Bilancio;
- b) Gli obiettivi, i programmi i progetti e le attività che si intendono conseguire;
- c) Il collegamento tra questi obiettivi e programmi e le linee strategiche descritte nella relazione programmatica;
- d) Gli indicatori che si intendono utilizzare per valutare i risultati raggiunti;
- e) I tempi di esecuzione dei programmi e dei progetti finanziati nell'ambito del Bilancio.

Con riferimento al punto a) i criteri di redazione del Bilancio sono strettamente correlati ai principi contabili ed in particolare:

1. VERIDICITA'. Il Bilancio riflette le prevedibili conseguenze economico-finanziarie delle operazioni di gestione che si svolgeranno nel periodo futuro di riferimento. Si sono evitate tanto le sottovalutazioni quanto le sopravvalutazioni delle singole poste che sono state, invece, valutate secondo una rigorosa analisi.
2. CORRETTEZZA. Il Bilancio di Previsione è stato redatto nel rispetto formale e sostanziale delle norme che, nel caso di specie, sovrintendono alla sua redazione.
3. IMPARZIALITA'. (neutralità) Il Bilancio di Previsione è stato preparato per una moltitudine di destinatari e si fonda, pertanto, su principi contabili indipendenti ed imparziali verso tutti i destinatari, senza servire o favorire gli interessi o le esigenze di particolari gruppi.
4. ATTENDIBILITA'. Le previsioni sono sostenute da idonei ed obiettivi parametri di riferimento, nonché da fondate aspettative di acquisizione e di utilizzo delle risorse.
5. SIGNIFICATIVITA' E RILEVANZA. Il bilancio espone soprattutto quelle informazioni che hanno un effetto significativo e rilevante sui dati di bilancio o sul processo decisionale dei destinatari.
6. CHIAREZZA O COMPrensIBILITA'. Il Bilancio di Previsione possiede una semplice e chiara classificazione delle poste finanziarie, economiche e patrimoniali

ed, inoltre, un'adeguata struttura di bilancio che ne facilita la consultazione e rende evidenti le informazioni in esso contenute.

7. PUBBLICITA'. Il Bilancio approvato sarà reso pubblico secondo le norme vigenti.
8. COERENZA. E' realizzato un nesso logico, senza contraddizione alcuna, fra tutti gli atti contabili preventivi e consuntivi, siano questi strettamente tecnico-finanziari ovvero descrittivi e di indirizzo politico, sia di breve termine che di medio lungo periodo. I criteri particolari di valutazione delle singole poste sono coerenti fra loro e le strutture dei conti previsionali e di rendicontazione sono fra loro comparabili non solo da un punto di vista formale ma anche omogenei negli oggetti di analisi e negli aspetti dei fenomeni esaminati.
9. ANNUALITA'. Il bilancio di previsione è stato predisposto tenendo conto che l'unità temporale di riferimento è l'anno solare.
10. CONTINUITA'. La valutazione delle voci è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività istituzionale.
11. PRUDENZA. Nel Bilancio di Previsione sono state imputate solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo successivo, mentre le componenti negative sono limitate dalle risorse previste.
12. COSTANZA. Il Bilancio di previsione è stato redatto nella costanza di applicazione dei principi generali e dei criteri particolari di valutazione nel tempo.
13. UNIVERSALITA'. Il Bilancio di Previsione considera tutte le grandezze finanziarie afferenti la gestione al fine di fornire un quadro fedele ed esauriente del complesso dell'attività amministrativa nella sostanza, le gestioni fuori bilancio.
14. INTEGRITA'. Nel bilancio non vengono iscritte entrate al netto delle relative spese sostenute per la riscossione e, viceversa, non sono iscritte spese ridotte delle correlative entrate.
15. UNITA'. Il bilancio di previsione è unico e non è frazionato in maniera tale da destinare determinate fonti alla copertura di specifiche spese fatte salve le specifiche destinazioni di legge o i vincoli di destinazione posti dagli enti finanziatori.
16. FLESSIBILITA'. Il Bilancio di previsione contiene idonei stanziamenti, cosiddetti fondi diretti a fronteggiare la possibilità di affrontare gli effetti derivanti da circostanze straordinarie o imprevedibili che possono modificare i valori a suo tempo approvati dall'organo politico.

17. **COMPETENZA FINANZIARIA ED ECONOMICA.** Il Bilancio di Previsione risponde al principio di competenza finanziaria identificata secondo il verificarsi dei presupposti giuridici che daranno luogo all'accertamento delle entrate ed all'impegno delle spese.

18. **EQUILIBRIO DI BILANCIO.** Il Bilancio di Previsione è redatto nel rispetto del paraggio e dell'equilibrio tra entrate e spese. L'Ente Parco Nazionale Isola di Pantelleria, dopo l'iniziale gestione commissariale, con l'esercizio 2018 si appresta a muovere i suoi primi passi in attuazione della sua missione istituzionale sul territorio dell'Isola.

Con riferimento ai punti da b) ad e) si ritiene opportuno relazionare in maniera sintetica attraverso l'utilizzo di tabelle sinottiche, premettendo, esclusivamente, che in ragione dell'attuale struttura organizzativa e finanziaria dell'ente è stato individuato un unico centro di responsabilità di primo livello posto in capo alla Direzione.

In particolare per ciascuna delle Linee strategiche individuate nella Relazione programmatica si è proceduto ad indicare e mettere in correlazione alle stesse:

- a) Le risorse finanziarie disponibili;
- b) Gli obiettivi, i programmi i progetti e le attività che si intendono conseguire;
- c) Gli indicatori che si intendono utilizzare per valutare i risultati raggiunti;
- d) I tempi di esecuzione dei programmi e dei progetti

Linea strategica n. 1. Organizzazione e funzionamento dell'Ente

1.A Risorse finanziarie assegnate

Capitolo	Articolo	Descrizione Capitolo	2021	2022	2023
1010	0	Indennità di presidenza	37.000,00	37.000,00	37.000,00
1030	0	Indennità ,gettoni di presenza e rimborsi agli organi di controllo	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1040	0	Indennità Direttore Generale e rimborsi	125.000,00	125.000,00	125.000,00
1040	1	Indennità di risultato Direttore Generale	33.000,00	11.000,00	11.000,00
1050	0	Rimborso spese per missioni e presenza in situ degli organi di amministrazione	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1060	0	Spese per il funzionamento comunità del parco	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2010	0	Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente	73.000,00	270.000,00	270.000,00
2010	10	Lavoro interinale - prestazione di servizi	130.000,00	20.000,00	20.000,00
2020	0	Compenso per lavoro straordinario	2.000,00	0,00	0,00
2030	0	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	27.000,00	84.000,00	84.000,00
2070	0	Indennità e rimborso spese per missioni territorio nazionale	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2100	0	Spese per formazione del personale, partecipazione corsi e seminari	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2120	0	Spese per somministrazione buoni pasto al personale dell'Ente	2.000,00	5.000,00	5.000,00
2130	0	Spese per accertamenti sanitari	500,00	100,00	100,00
4010	0	Fitti passivi e oneri locativi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4020	0	Spese per pulizia locali sede ed immobili in utilizzo	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4030	0	Spese per utenze,gas e canoni	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4040	0	Quote associative diverse	8.000,00	8.000,00	8.000,00
4100	0	Spese postali, corriere, telegrafiche ecc	100,00	100,00	100,00
4120	0	Spese per acquisto materiale vario di consumo e di carattere tecnico e vari	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4120	1	Spese per carta cancelleria e stampati	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4120	2	Spese per accessori per uffici e alloggi	2.000,00	1.000,00	1.000,00
4120	3	Spese per acquisto di materiale informatico	500,00	500,00	500,00
4120	5	Spese per acquisto di presidi per la prevenzione COVID	1.460,00	0,00	0,00
4140	0	Spese per servizi informatici	16.000,00	16.000,00	16.000,00
4150	0	Spese telefoniche	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4200	0	Manutenzione riparazione, mobili arredi ed attrezzature	200,00	200,00	200,00
4210	0	Manutenzione ordinaria riparazione e adattamenti locali e relativi impianti immobili in utilizzo	3.751,50	1.000,00	1.000,00
4300	0	Spese per automezzo di servizio e/o Noleggio	2.500,00	2.000,00	2.000,00
4300	1	Spese per fornitura carburante automezzo di servizio	500,00	100,00	100,00
4310	0	Spese per gestione,manutenzione, e noleggio mezzi trasporto-beni strumentali per attività dell'ente	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4410	0	Spese per acquisto pubblicazioni per uso ufficio rassegne riviste giornali e abbonamenti	100,00	100,00	100,00
4540	0	Spese per gestione,manutenzione e funzionamento rete dei centri visita	500,00	500,00	500,00
4580	0	Spese per la sicurezza d. lgs 81/2008	9.000,00	5.000,00	5.000,00
4610	0	Spese per concorsi, funzionamento commissioni	70.000,00	0,00	0,00
4640	0	Spese per canoni di leasing nolo di beni di uso durevole e immobilizzazioni tecniche	500,00	500,00	500,00
4650	0	Spese per esternalizzazione di servizi contabili-amministrativi ivi compresi accordi con enti territoriali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4710	0	Spese di rappresentanza	200,00	200,00	200,00
4730	0	Spese per servizi di supporto amministrativi contabili fiscali, tecnici legali e finanziari organizzativi	55.000,00	50.000,00	26.500,00
4740	0	Spese per servizi legati agli adempimenti della normativa sulla trasparenza e OIV	10.000,00	5.000,00	5.000,00
5380	0	Altre spese istituzionali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7030	0	Spese e commissioni bancarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00
8010	0	Imposte, tasse e tributi vari	1.000,00	1.000,00	1.000,00
8020	0	Irap	8.000,00	8.000,00	8.000,00
10010	0	Spese per perizie, liti, arbitraggi, indennizzi e spes legali	8.000,00	3.000,00	3.000,00
10020	0	Fondo di riserva	14.348,50	14.200,00	14.200,00
10120	0	Altre spese non classificabili	100,00	100,00	100,00
11036	0	Realizzazione della Cittadella del Parco nazionale di Pantelleria	387.000,00	190.948,00	0,00
18010	0	Fondo rischi ed oneri	100,00	100,00	100,00
Totali Generali			1.110.860,00	942.148,00	727.700,00

1.B Obiettivi /programmi/progetti - attività – tempistica - indicatori

Obiettivo /Programma /Progetto	Attività	Tempistica			Indicatori di realizzazione
		2021	2022	2023	
Organi istituzionali	Garantire il funzionamento degli organi istituzionali in condizioni di efficacia ed efficienza	x	x	x	N. atti
Dotazione organica	Realizzare le procedure di legge per acquisire le risorse umane previste dalla pianta organica	x	x		N. procedure realizzate N. risorse umane acquisite
Miglioramento degli standard di efficacia dei lavoratori interinali e dipendenti	Garantire una efficace distribuzione del lavoro e migliorare le performance dei lavoratori	x			N. procedimenti assegnati N. atti istruiti
Messa a regime della sede del Parco	Rendere al sede del Parco pienamente fruibile ed efficiente per le attività amministrative	x	x	x	N. interventi realizzati N. procedure di acquisto di beni e servizi
Proseguire le attività per la realizzazione della "Cittadella del Parco"	Proseguire nell'azione concertata con il MATTM e il Ministero della Difesa per la realizzazione della	x	x	x	N. attività realizzate

	Cittadella del Parco					
Gestione amministrativa del Parco	Garantire un efficace gestione amministrativa dell'Ente anche acquisendo i necessari servizi di supporto	x	x	x	N. regolamenti approvati; N. procedimenti amministrativi standardizzati; N. atti amministrativi standardizzati; N. procedure per la nomina dell'OIV N. procedure per affidamento servizio di tesoreria N. atti amministrativi approvati; N. procedure di acquisizione di lavori servizi e forniture	

Linea strategica n. 2. Tutela e valorizzazione del territorio

2.A Risorse finanziarie assegnate

Capitolo	Articolo	Descrizione Capitolo	2021	2022	2023
4290	0	Spese per i sentieri del Parco	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4400	0	Spese per stampe e distribuzione di pubblicazioni riviste e materiale divulgativo e promozionale	15.000,00	2.000,00	5.000,00
4620	0	Spese per progettazione e attuazione piano di promozione del Parco	40.000,00	12.200,00	12.700,00
4890	0	Spese per l'awlo e funzionamento del CTA e per servizio di controllo e sicurezza del territorio ivi comprese attività del CFRS	71.000,00	71.000,00	71.000,00
5010	0	Indennizzi per mancati tagli	100,00	100,00	100,00
5030	0	Indennizzi danni fauna	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5080	0	Interventi di tutela della biodiversità	65.000,00	20.000,00	20.000,00
5095	0	SPESE PER IL SUPPORTO ALLE ATTIVITA' DEL CAI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5100	0	Spese per concessioni di contributi e patrocinii ad enti ed associazioni	10.000,00	5.000,00	5.000,00
5105	0	INTERVENTI PER LA REINTRODUZIONE DELL'ASINO PANTESCO	10.000,00	5.000,00	5.000,00
5110	0	Spese attività monitoraggio, indagine, studi e ricerca scientifica per la tutela di biodiversità e paesaggio e interventi conseguenziali	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5130	0	Spese per educazione ambientale e promozione cultura e sensibilità ambientale	25.000,00	15.000,00	15.000,00
5135	0	SPESE PER LA FORMAZIONE DELLE GUIDE AMBIENTALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5140	0	Spese per organizzazione volontariato	5.000,00	1.000,00	1.000,00
5280	0	Spese per avio e funzionamento CTA del CUTFA	45.000,00	45.000,00	45.000,00
5290	0	Spese per le necessarie attività di prevenzione incendi boschivi e manutenzione del territorio	65.000,00	65.000,00	65.000,00
5296	0	SPESE PROGETTO PANTELLERIA YOUTH FORUM	80.000,00	50.000,00	0,00
5320	0	Spese per mostre fiere e convegni	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5325	0	AZIONI DI MARKETING TERRITORIALE	25.000,00	7.000,00	27.000,00
5330	0	Interventi di valorizzazione produzioni del parco	16.000,00	5.000,00	5.000,00
5360	0	Contabilità ambientale, autovalutazione amministrativo-contabile-naturalistica e certificazione Carta Europea Turismo Sostenibile	10.000,00	5.000,00	5.000,00
11220	0	Realizzazione ed Allestimento centri visita e punti base	30.000,00	0,00	0,00
11245	0	Interventi sulla rete sentieristica - finanziamento MATTM	43.478,28	0,00	0,00
11247	0	Interventi sui muretti a secco - finanziamento MATTM	65.217,42	0,00	0,00
11320	0	Iniziative per la promozione dello sviluppo economico e sociale	27.835,30	0,00	0,00
Totali Generali			724.631,00	384.300,00	357.800,00

2.B Obiettivi /programmi/progetti - attività – tempistica - indicatori

Obiettivo /Programma /Progetto	Attività	Tempistica			Indicatori di realizzazione
		2021	2022	2023	
Operatività del Coordinamento Territoriale Ambientale (CTA)	Garantire l'efficace ed efficiente operatività del CTA attivando le necessarie sinergie interistituzionali	x	x	x	N. convenzioni sottoscritte N. unità impegnate N. interventi realizzati N. procedure di acquisto beni e servizi in favore del CTA realizzate
Piano del Parco	Procedere alla redazione del Piano del Parco	x	x	x	Regolamento approvato
Prevenzione degli incendi	Realizzare un sistema di interventi anche in collaborazione con Enti pubblici e privati per la	x	x	x	N. convenzioni o protocolli sottoscritti N. interventi realizzati

	prevenzione degli incendi				N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate
Mantenimento e ripristino dei sentieri e dei muretti a secco	Realizzare un sistema di interventi anche in collaborazione con Enti pubblici e privati per il mantenimento ed il ripristino dei sentieri del Parco e dei muretti a secco	x	x	x	N. convenzioni o protocolli sottoscritti N. interventi realizzati N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate
Tutela della biodiversità	Realizzare un sistema di interventi anche in collaborazione con Enti pubblici e privati per la tutela della biodiversità	x	x	x	N. convenzioni o protocolli sottoscritti N. interventi realizzati N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate
Reintroduzione dell'Asino pantesco	Realizzare un sistema di interventi anche in collaborazione con Enti pubblici e privati per la reintroduzione dell'Asino Pantesco	x	x	x	N. convenzioni o protocolli sottoscritti N. interventi realizzati N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate
Promozione della cultura e della sensibilità ambientale	Realizzare un sistema di interventi anche in collaborazione con Enti pubblici e privati per la promozione della cultura, dell'educazione ambientale e della sensibilità ambientale	x	x	x	N. convenzioni o protocolli sottoscritti N. interventi realizzati N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate
Marketing territoriale promozione dello sviluppo economico e sociale	Attivare azioni di marketing territoriale e di promozione del sviluppo economico e sociale del territorio	x	x	x	N. azioni attivate
Supporto agli agricoltori	Garantire gli indennizzi agli agricoltori per danni dalla fauna	x	x	x	N. indennizzi erogati
Carte europea del Tursimo sostenibile	Attivare la procedura per la certificazione CETS	x	x	x	Certificazione acquisita N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate
Pantelleria Youth Forum	Realizzare il progetto Pantelleria Youth Forum	x	x	x	Convenzione con SVIMEZ Rendicontazione dei costi Realizzazione obiettivi di progetto N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate
Promozione del Parco e valorizzazione delle produzioni e del territorio del Parco	Realizzare ed attuare interventi per la promozione del parco ed un sistema di interventi per la valorizzazione delle produzioni tipiche del territorio	x	x	x	N. interventi di promozione realizzati N. interventi di valorizzazione realizzati N. interventi marketing territoriale realizzati N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate
Fruizione del parco	Centri visita	x	x		N. interventi realizzati N. procedure di acquisto di beni e servizi realizzate

Linea strategica 3 Mitigazione e adattamento ai cambiamenti climatici

3.A Risorse finanziarie assegnate

Capitolo	Articolo	Descrizione Capitolo	2021	2022	2023
11035	0	INTERVENTI FINALIZZATI ALLA MITIGAZIONE E ALL'ADATTAMENTO AI CAMBIAMENTI CLIMATICI - CONTRIBUTO MATTM	3.070.600,00	0,00	0,00
Totali Generali			3.070.600,00	0,00	0,00

3.B Obiettivi /programmi/progetti - attività – tempistica – indicatori

Obiettivo /Programma /Progetto	Attività	Tempistica			Indicatori di realizzazione
		2021	2022	2023	
Interventi per la mitigazione e l'adattamento ai cambiamenti climatici	Realizzare il sistema di interventi finanziati dal Ministero Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	x	x	x	N. unità impegnate N. procedure di affidamento lavori, forniture e servizi realizzate