

Allegato "B" alla deliberazione del Consiglio direttivo n. 9 del 30 aprile 2021



Parco Regionale delle Alpi Apuane

Piano degli investimenti 2021-2023

IL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2021 – 2023

PIANO ANNUALE 2021

Le risorse per l'anno 2021 destinate al finanziamento degli investimenti dell'Ente Parco regionale delle Alpi Apuane, sono le seguenti:

Interventi programmati nell'esercizio 2021

1-2021) Acquisto sedie da ufficio per sala riunioni sede di Massa
– € 2.500,00 *Fondi propri Ente Parco – Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni. Categoria cespite: Mobili e arredi (10%)*

2-2021) Acquisto portoni e porte interne del nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi, nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)
– € 13.023,50 *Fondi propri Ente Parco – Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni. Categoria cespite: "Fabbricati" (2%)*

3-2021) Completamento infissi del piccolo edificio per la realizzazione di spazi museali presso l'area di pertinenza del centro visite e ApuanGeoLab di Equi Terme, Comune di Fivizzano
– € 4.000,00 *Fondi propri Ente Parco – Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni. Categoria cespite: "Fabbricati" (2%)*

4-2021) Adeguamento software gestionale
– € 7.320,00 *Fondi propri Ente Parco – Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni. Categoria cespite: "Software" (20%)*

5-2021) Realizzazione impianto di condizionamento aria (riscaldamento e raffrescamento) del nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi, nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)
– € 15.000,00 *Fondi propri Ente Parco – Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni. Categoria cespite: "Impianti" (5%)*

6-2021) Completamento degli interventi di recupero e sistemazione agraria delle opere di terrazzamento nel Centro agricolo-naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca) (Rimodulazione intervento n. 6 previsto, per l'annualità 2021, dal Piano degli investimenti per il triennio 2020-2022)
– € 49.999,99 di cui € 39.003,89 *Fondi Regione Toscana – PSR Reg. UE n. 1305/2013 – Programma di Sviluppo Rurale 2014/2020 . BANDO MULTIMISURA STRATEGIA NAZIONALE AREE INTERNE STRATEGIA D'AREA GARFAGNANA LUNIGIANA MEDIA VALLE DEL SERCHIO APPENNINO PISTOIESE – Sottomisura 4.4.1 Conservazione e ripristino degli elementi caratteristici del paesaggio, salvaguardia e valorizzazione della biodiversità (decreto Artea n 37 del 5 marzo 2021) e € 10.996,10 *Fondi propri Ente Parco**

– Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni.
Categoria cespite: "Terreni" (non ammortizzabile)

Interventi programmati esercizi precedenti

1-2020) Riqualficazione degli assetti e delle sistemazioni agrarie tradizionali e degli elementi architettonici tipici del paesaggio rurale nel Centro agricolo-naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)

– € 65.000,00 Fondi Regione Toscana – BANDO PIT GAL Montagnappennino del 21 febbraio 2018 "Careggine montagna viva" – Riqualficazione degli assetti e delle sistemazioni agrarie tradizionali e degli elementi architettonici del paesaggio rurale

Con determinazione dirigenziale del Direttore del Parco n. 25 del 24 marzo 2021 sono stati affidati i lavori per un importo di € 54.706,32

2-2020) Acquisto terreni e fabbricati adiacenti al Centro Visitatori di Equi Terme "ApuanGeoLab", in Comune di Fivizzano (MS)

– € 76.080,00 Fondi propri Ente Parco – Finanziato con gli utili realizzati negli esercizi precedenti, approvati ed autorizzati dal CRT per € 65.000,00. Autofinanziato con l'utilizzo del fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni per € 11.080,00. Atto straordinario di gestione del patrimonio. Richiesta di autorizzazione alla Regione Toscana con nota protocollo 320 del 23 gennaio 2020

La maggior parte dei terreni e dei fabbricati sono stati acquisiti nel 2020. Una piccola porzione di terreno per € 1.500,00 è stata invece oggetto di rogito per il passaggio di proprietà in data 16 febbraio 2021

3-2020) Redazione del "Piano integrato per il Parco delle Alpi Apuane"

– € 254.248,00 Fondi Regione Toscana – Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 2426 del 20 febbraio 2019 (Responsabile MELARA ANTONINO MARIO) Oggetto: Reg. (UE) 1305/2013 – Programma di sviluppo rurale della Regione toscana 2014/2020. Assegnazione di un contributo a valere sulla Sottomisura 7.1. "Sostegno per la stesura e l'aggiornamento di piani di sviluppo dei comuni e dei villaggi situati nelle zone rurali e dei servizi comunali di base, nonché di piani di tutela e di gestione dei siti N2000 e di altre zone ad alto valore naturalistico", a favore del Parco Regionale delle Alpi apuane di cui alla domanda di istanza su Artea n. 2016RSRINVD0000094001820466030010A/7000 (CUP ARTEA 747113) a rettifica di analogo provvedimento n. 1240 del 29 gennaio 2019. Importo di aggiudicazione €139.900,00

I servizi di elaborazione affidati sono in corso di svolgimento e oggetto di apposita trattazione nella "Relazione illustrativa"

4-2020) Redazione di 11 piani di gestione relativi ai siti della rete Natura 2000 presenti nelle Alpi Apuane

– € 139.568,00 Fondi Regione Toscana – Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 16151 del 02 novembre 2017 (Responsabile FABBRI FAUSTA) Oggetto: Reg. (UE) 1305/2013 Programma di sviluppo rurale della Regione toscana 2014/2020. Assegnazione di un contributo a valere sulla Sottomisura 7.1. "Sostegno per la stesura e l'aggiornamento di piani di sviluppo dei comuni e dei villaggi situati nelle zone rurali e dei servizi comunali di base, nonché di piani di tutela e di gestione dei siti N2000 e di altre zone ad alto valore naturalistico", a favore del Parco Regionale delle Alpi apuane di cui alla domanda di istanza su Artea n. 2016RSRINVD0000094001820466030010B/7000 (CUP ARTEA 747116). Importo aggiudicazione € 77.000,00

I servizi di elaborazione affidati sono in corso di svolgimento e oggetto di apposita trattazione nella “Relazione illustrativa”

10-2020) Realizzazione di un punto informativo e promozionale per i prodotti agro-alimentari ed artigianali di qualità, legati alla transumanza apuana presso il centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)

– € 40.000,00 *Fondi Regione Toscana – Intervento inserito nel Piano degli investimenti esercizio 2019, per l'annualità 2019, contrassegnato con il n. 5. Decreto Dirigenziale Regione Toscana n.2170 del 11 febbraio 2019 (Responsabile SORI MARA) Oggetto: PC IFM 2014-2020 Approvazione graduatorie III avviso e impegni di spesa e storni. CAMBIO-VIA CAMmini e BIOdiversità Valorizzazione Itinerari e Accessibilità per la Transumanza. Capofila Regione Liguria. Programma di cooperazione INTERREG V-A ITALIA – FRANCIA MARITTIMO 2014-2020.*

Sono stati realizzati lavori e spese per un importo di € 37.400,41 come da rendicontazione del 18 novembre 2020 trasmessa alla Regione Toscana – Direzione agricoltura e sviluppo rurale

11-2020) Modernizzazione ed implementazione del centro visite del Parco Regionale delle Alpi Apuane con infrastrutture ricreative e culturali a sostegno dell'informazione e dell'accoglienza turistica prevede il completamento del parco avventura su strutture artificiali e la ristrutturazione di un piccolo edificio per la realizzazione di spazi museali presso l'area di pertinenza del centro visite e ApuanGeoLab di Equi Terme, Comune di Fivizzano

– € 60.756,98 *Fondi Regione Toscana – Intervento inserito nel Piano degli investimenti esercizio 2019, per l'annualità 2019, contrassegnato con il n. 6. Reg. UE 1305/2013 – PSR FEASR 2014 2020 – Misura 19 “Sostegno allo sviluppo locale Leader” – Bando attuativo misura 7. Sottomisura 7.5 – Sostegno a investimenti di fruizione pubblica in infrastrutture ricreative, informazioni turistiche e infrastrutture turistiche su piccola scala. GAL CONSORZIO SVILUPPO LUNIGIANA LEADER. Delibera CdA del GAL n. 9 del 17 dicembre 2019. Importo progetto € 60.756,98 di cui € 49.975,47 finanziati. Autofinanziato con l'utilizzo del fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni per € 10.781,51*

Alla data odierna sono stati liquidati € 44.704,27. A seguito di deliberazione del Consiglio direttivo n. 006 del 25 marzo 2021 si è provveduto a richiedere il primo pagamento a titolo di anticipo

12-2020) Realizzazione dei laboratori per la trasformazione dei prodotti agricoli nel nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)

– € 32.000,00 *Fondi Regione Toscana – Intervento inserito nel Piano degli investimenti esercizio 2019, per l'annualità 2020, contrassegnato con il n. 8 per € 30.000,00. Rimodulato ai fini della proposta di inserimento nel finanziamento nel DOA 2020-2022.*

– € 43.920,00 - *Fondi Regione Toscana € 33.000,00 (€ 3.000,00 – 2020, € 15.000,00 – 2021 e € 15.000,00 – 2022). Autofinanziato con utilizzo del fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni €10.920,00.*

Intervento realizzato per € 9.760,00 nel 2020

IL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2021 – 2023

PIANO ANNUALE 2022

Le risorse per l'anno 2022 destinate al finanziamento degli investimenti dell'Ente Parco regionale delle Alpi Apuane, sono le seguenti:

7-2021) Restauro fabbricato adiacente al Centro Visitatori di Equi Terme "ApuanGeoLab", in comune di Fivizzano (MS) Comune di Fivizzano:

– € 400.000,00 di cui € 60.000,00 per rifacimento copertura fabbricato autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni e per € 340.000,00 Finanziamento da reperire attraverso il ricorso al credito e la rinegoziazione dei mutui previste dal MEF attraverso la CDP (facoltà estesa alla legge di Bilancio 2020 anche alle Regioni e conseguentemente agli Enti Regionali strumentali)

Interventi programmati esercizi precedenti

12/2020) Realizzazione dei laboratori per la trasformazione dei prodotti agricoli nel nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca) € 17.080,00 *Fondi Regione Toscana* – Finanziamento DOA 2020 annualità 2022. Importo € 15.000,00 *Fondi Regione Toscana* decreto settore Tutela della natura e del mare n. 11337 del 16/07/2020 e € 2.080,00. *Fondi propri Ente Parco – Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni. Categoria cespite: "Fabbricati" (2%)*

IL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2021 – 2023

PIANO ANNUALE 2023

Le risorse per l'anno 2023 destinate al finanziamento degli investimenti dell'Ente Parco regionale delle Alpi Apuane, sono le seguenti:

7-2021) Restauro fabbricato adiacente al Centro Visitatori di Equi Terme "ApuanGeoLab", in comune di Fivizzano (MS) Comune di Fivizzano:

– € 150.000,00 di cui € 60.000,00 per completamento e arredi autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni e per € 90.000,00 Finanziamento da reperire attraverso il ricorso al credito e la rinegoziazione dei mutui previste dal MEF attraverso la CDP (facoltà estesa alla legge di Bilancio 2020 anche alle Regioni e conseguentemente agli Enti Regionali strumentali)

Le tabelle che seguono descrivono con maggiore dettaglio la suddivisione delle risorse di cui sopra, considerando la stima di spesa in un orizzonte triennale.

Nella tabella finale è presente la dimostrazione della previsione della sostenibilità economica dell'autofinanziamento mediante utilizzo del fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni.

INVESTIMENTI PROGRAMMATI NELL'ESERCIZIO 2021

N.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CLASSIFICAZIONE	COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE	NOTE
			2021	2022	2023		
1-2021	Acquisto sedie da ufficio per sala riunioni sede di Massa	Immobilizzazioni materiali - Mobili e arredi (10%)	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00	Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni
2-2021	Acquisto portoni e porte interne del nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi, nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati (2%)	€ 13.023,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.023,50	Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni
3-2021	Completamento infissi del piccolo edificio per la realizzazione di spazi museali presso l'area di pertinenza del centro visite e ApuanGeoLab di Equi Terme, Comune di Fivizzano	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati (2%)	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.000,00	Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni
4-2021	Adeguamento software gestionale	Immobilizzazioni immateriali - Software (20%)	€ 7.320,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.320,00	Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni
5-2021	Realizzazione impianto di condizionamento aria (riscaldamento e raffrescamento) del nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi, nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Impianti (5%)	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00	Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni
6 - 2021	Completamento degli interventi di recupero e sistemazione agraria delle opere di terrazzamento nel Centro agricolo-naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Terreni (non ammortizzabili)	€ 49.999,99	€ 0,00	€ 0,00	€ 49.999,99	BANDO MULTIMISURA STRATEGIA NAZIONALE AREE INTERNE STRATEGIA D'AREA GARFAGNANA LUNIGIANA MEDIA VALLE DEL SERCHIO APPENNINO PISTOIESE - Sottomisura 4.4.1 Conservazione e ripristino degli elementi caratteristici del paesaggio, salvaguardia e valorizzazione della biodiversità (decreto Artea n 37 del 5 marzo 2021) (Rimodulazione intervento contrassegnato con il numero 6 del PTI 2020-2022 - Piano annuale 2021) Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni per € 10.996,10

N.	DESCRIZIONE INTERVENTO		COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE	NOTE
		CLASSIFICAZIONE	2021	2022	2023		
7-2021	Restauro fabbricato adiacente al Centro Visitatori di Equi Terme "ApuanGeoLab", in comune di Fivizzano (MS) Comune di Fivizzano	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati - (Coefficiente di ammortamento 2% - Impianti 5%)	€ 0,00	€ 400.000,00	€ 150.000,00	€ 550.000,00	Rifacimento copertura fabbricato € 60.000,00. Restauro fabbricato e completamento e arredi. Autofinanziato utilizzando il fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni per € 60.000, anno 2022 ed € 60.000, anno 2023. Finanziamento da reperire attraverso il ricorso al credito e la rinegoziazione dei mutui previste dal MEF attraverso la CDP (facoltà estesa alla legge di Bilancio 2020 anche alle Regioni e conseguentemente agli Enti Regionali strumentali (Rimodulazione intervento contrassegnato con il numero 7 del PTI 2020-2022 - Piano annuale 2021-2022)
INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI							
1-2020	Riqualificazione degli assetti e delle sistemazioni agrarie tradizionali e degli elementi architettonici tipici del paesaggio rurale nel Centro agricolo-naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati - (Coefficiente di ammortamento 2%)	€ 65.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 65.000,00	BANDO PIT GAL Montagnappennino del 21 febbraio 2018 "Careggine montagna viva" – Riqualificazione degli assetti e delle sistemazioni agrarie tradizionali e degli elementi architettonici del paesaggio rurale. Con determinazione dirigenziale del Direttore-Attività di Parco n. 25 del 24 marzo 2021 sono stati affidati i lavori per l'importo di € 54.706,32
2 -2020	Acquisto terreni e fabbricato adiacenti al Centro Visitatori di Equi Terme "ApuanGeoLab", in comune di Fivizzano (MS)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati - (Coefficiente di ammortamento 2%) - Terreni - (Coefficiente di ammortamento 0%)	€ 76.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.080,00	Finanziato con gli utili realizzati negli esercizi precedenti, approvati ed autorizzati dal CRT per € 65.000,00. Autofinanziato con l'utilizzo del fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni per € 11.080,00. Atto straordinario di gestione del patrimonio. autorizzazione Regione Toscana Deliberazione Giunta Regionale n. 118 del 31 agosto 2020. Acquisto eseguito nell'esercizio 2020 per € 74.580 (spese notarili e oneri accessori € 9.353,00). Completamento acquisto di piccola porzione di terreno dal costo di € 1.500,00 (spese notarili ed oneri accessori €2.468,00). Complessivamente le spese notarili e accessorie ammontano a €11.821,00
3-2020	Redazione del "Piano integrato per il Parco delle Alpi Apuane"	Altre immobilizzazioni immateriali - (Coefficiente di ammortamento 20%)	€ 254.248,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 254.248,00	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 2426 del 20 febbraio 2019 (Responsabile MELARA ANTONINO MARIO) Oggetto: Reg. (UE) 1305/2013 – Programma di sviluppo rurale della Regione toscana 2014/2020. Assegnazione di un contributo a valere sulla Sottomisura 7.1. "Sostegno per la stesura e l'aggiornamento di piani di sviluppo dei comuni e dei villaggi situati nelle zone rurali e dei servizi comunali di base, nonché di piani di tutela e di gestione dei siti N2000 e di altre zone ad alto valore naturalistico", a favore del Parco Regionale delle Alpi apuane di cui alla domanda di istanza su Artea n. 2016RSRINVD000094001820466030010A/7000 (CUP ARTEA 747113) a rettifica di analogo provvedimento n. 1240 del 29 gennaio 2019. Importo di aggiudicazione €139.900,00. Stato di avanzamento dei lavori di redazione oggetto di apposita trattazione nella "relazione illustrativa"

N.	DESCRIZIONE INTERVENTO		COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE	NOTE
		CLASSIFICAZIONE	2021	2022	2023		
4-2020	Affidamento dei servizi connessi alla redazione di 11 piani di gestione relativi ai siti della rete Natura 2000 presenti nelle Alpi Apuane	Altre immobilizzazioni immateriali - (Coefficiente di ammortamento 20%)	€ 139.568,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 139.568,00	Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 16151 del 02 novembre 2017 (Responsabile FABBRI FAUSTA) Oggetto: Reg. (UE) 1305/2013 Programma di sviluppo rurale della Regione toscana 2014/2020. Assegnazione di un contributo a valere sulla Sottomisura 7.1. "Sostegno per la stesura e l'aggiornamento di piani di sviluppo dei comuni e dei villaggi situati nelle zone rurali e dei servizi comunali di base, nonché di piani di tutela e di gestione dei siti N2000 e di altre zone ad alto valore naturalistico", a favore del Parco Regionale delle Alpi apuane di cui alla domanda di istanza su Artea n. 2016RSRINVD0000094001820466030010B/7000 (CUP ARTEA 747116). Importo aggiudicazione € 77.000,00. Stato di avanzamento dei lavori di redazione oggetto di apposita trattazione nella "Relazione illustrativa"
10-2020	Realizzazione di un punto informativo e promozionale per i prodotti agro-alimentari ed artigianali di qualità, legati alla transumanza apuana presso il centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati per € 35.000,00 - (Coefficiente di ammortamento 2%)	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00	Intervento inserito nel Piano degli investimenti esercizio 2019, per l'annualità 2019, contrassegnato con il n. 5. Decreto Dirigenziale Regione Toscana n.2170 del 11 febbraio 2019 (Responsabile SORI MARA) Oggetto: PC IFM 2014-2020 Approvazione graduatorie III avviso e impegni di spesa e storni. CAMBIO-VIA CAMmini e Biodiversità Valorizzazione Itinerari e Accessibilità per la Transumanza. Capofila Regione Liguria. Programma di cooperazione INTERREG V-A ITALIA – FRANCIA MARITTIMO 2014-2020. Lavori realizzati nel 2020 € 37.400,41 (rendicontazione novembre 2020 ed accreditamento risorse)
11-2020	Modernizzazione ed implementazione del centro visite del Parco Regionale delle Alpi Apuane con infrastrutture ricreative e culturali a sostegno dell'informazione e dell'accoglienza turistica prevede il completamento del parco avventura su strutture artificiali e la ristrutturazione di un piccolo edificio per la realizzazione di spazi museali presso l'area di pertinenza del centro visite e ApuanGeoLab di Equi Terme, Comune di Fivizzano	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati - (Coefficiente di ammortamento 2% per € 30.000,00) - Impianti - (Coefficiente di ammortamento 5% per € 20.000,00) - Attrezzature - (Coefficiente di ammortamento 20% per €10.756,98)	€ 60.756,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.756,98	Intervento inserito nel Piano degli investimenti esercizio 2019, per l'annualità 2019, contrassegnato con il n. 6. Reg. UE 1305/2013 – PSR FEASR 2014 2020 – Misura 19 "Sostegno allo sviluppo locale Leader" – Bando attuativo misura 7. Sottomisura 7.5 – Sostegno a investimenti di fruizione pubblica in infrastrutture ricreative, informazioni turistiche e infrastrutture turistiche su piccola scala. GAL CONSORZIO SVILUPPO LUNIGIANA LEADER. Delibera CdA del GAL n. 9 del 17 dicembre 2019. Importo progetto € 60.756,98 di cui € 49.975,47 finanziati. Autofinanziato con l'utilizzo del fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni per € 10.781,51. Impoti liquidati € 44.704,27. A seguito di deliberazione del Consiglio direttivo n. 006 del 25 marzo 2021 si è provveduto a richiedere il pagamento del primo anticipo
12- 2020	Realizzazione dei laboratori per la trasformazione dei prodotti agricoli nel nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati (2%)	€ 17.080,00	€ 17.080,00	€ 0,00	€ 34.160,00	Intervento inserito nel Piano degli investimenti esercizio 2019, per l'annualità 2020, contrassegnato con il n. 8 per € 30.000,00. Rimodulato ai fini della proposta di inserimento nel finanziamento nel DOA 2020. Importo proposto € 33.000,00 Fondi Regione Toscana. Autofinanziato con utilizzo del fondo ammortamento diminuito delle sterilizzazioni €10.920,00 (di cui € 9.760,00 già realizzati nel 2020)

N.	DESCRIZIONE INTERVENTO		COSTI DEL PROGRAMMA			NOTE
	CLASSIFICAZIONE	2021	2022	2023	TOTALE	
		€ 744.576,47	€ 417.080,00	€ 150.000,00	€ 1.311.656,47	

€ 0,00

FONTI DI FINANZIAMENTO								
N.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CLASSIFICAZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI			ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
			STATO	REGIONE	ALTRI ENTI			
1-2021	Acquisto sedie da ufficio per sala riunioni sede di Massa	Immobilizzazioni materiali - Mobili e arredi (10%)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	
2-2021	Acquisto portoni e porte interne del nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi, nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati (2%)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.023,50	€ 13.023,50	
3-2021	Completamento infissi del piccolo edificio per la realizzazione di spazi museali presso l'area di pertinenza del centro visite e ApuanGeoLab di Equi Terme, Comune di Fivizzano	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati (2%)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	
4-2021	Adeguamento software gestionale	Immobilizzazioni immateriali - Software (20%)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.320,00	€ 7.320,00	
5-2021	Realizzazione impianto di condizionamento aria (riscaldamento e raffrescamento) del nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi, nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Impianti (5%)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	
6-2021	Completamento degli interventi di recupero e sistemazione agraria delle opere di terrazzamento nel Centro agricolo-naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Terreni (non ammortizzabili)	€ 0,00	€ 0,00	€ 39.003,89	€ 10.996,10	€ 49.999,99	
7-2021	Restauro fabbricato adiacente al Centro Visitatori di Equi Terme "ApuanGeoLab", in comune di Fivizzano (MS) Comune di Fivizzano	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati - (Coefficiente di ammortamento 2% - Impianti 5%)	€ 0,00	€ 0,00	€ 430.000,00	€ 120.000,00	€ 550.000,00	

FONTI DI FINANZIAMENTO							
N.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CONTRIBUTI PUBBLICI			ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
		CLASSIFICAZIONE	STATO	REGIONE			
INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI							
1-2020	Riqualificazione degli assetti e delle sistemazioni agrarie tradizionali e degli elementi architettonici tipici del paesaggio rurale nel Centro agricolo-naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati - (Coefficiente di ammortamento 2%)	€ 0,00	€ 0,00	€ 65.000,00	€ 0,00	€ 65.000,00
2-2020	Acquisto terreni e fabbricato adiacenti al Centro Visitatori di Equi Terme "ApuanGeoLab", in comune di Fivizzano (MS)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati - (Coefficiente di ammortamento 2%) - Terreni - (Coefficiente di ammortamento 0%)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.080,00	€ 76.080,00
3-2020	Redazione del "Piano integrato per il Parco delle Alpi Apuane"	Altre immobilizzazioni immateriali - (Coefficiente di ammortamento 20%)	€ 0,00	€ 254.248,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 254.248,00
4-2020	Affidamento dei servizi connessi alla redazione di 11 piani di gestione relativi ai siti della rete Natura 2000 presenti nelle Alpi Apuane	Altre immobilizzazioni immateriali - (Coefficiente di ammortamento 20%)	€ 0,00	€ 139.568,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 139.568,00
10-2020	Realizzazione di un punto informativo e promozionale per i prodotti agro-alimentari ed artigianali di qualità, legati alla transumanza apuana presso il centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati per € 35.000,00 - (Coefficiente di ammortamento 2%)	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.000,00
11-2020	Modernizzazione ed implementazione del centro visite del Parco Regionale delle Alpi Apuane con infrastrutture ricreative e culturali a sostegno dell'informazione e dell'accoglienza turistica prevede il completamento del parco avventura su strutture artificiali e la ristrutturazione di un piccolo edificio per la realizzazione di spazi museali presso l'area di pertinenza del centro visite e ApuanGeoLab di Equi Terme, Comune di Fivizzano	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati - (Coefficiente di ammortamento 2% per € 30.000,00) - Impianti - (Coefficiente di ammortamento 5% per € 20.000,00) - Attrezzature - (Coefficiente di ammortamento 20% per € 10.756,98)	€ 0,00	€ 0,00	€ 49.975,47	€ 10.781,51	€ 60.756,98

FONTI DI FINANZIAMENTO								
N.	DESCRIZIONE INTERVENTO	CLASSIFICAZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI			ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
			STATO	REGIONE	ALTRI ENTI			
12-2020	Realizzazione dei laboratori per la trasformazione dei prodotti agricoli nel nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	Immobilizzazioni materiali - Fabbricati (2%)	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 4.160,00	€ 34.160,00	
			€ 0,00	€ 463.816,00	€ 583.979,36	€ 263.861,11	€ 1.311.656,47	

PROSPETTO RELATIVO ALLA DIMOSTRAZIONE DELL'UTILIZZO DELLE QUOTE DI AMMORTAMENTO ANNUALE, AL NETTO DEI RICAVI PER STERILIZZO INVESTIMENTI

(Principi Contabili Enti strumentali della Regione Toscana)

Bilancio Pluriennale 2021 - 2023

CONTO / Sottoconto	DESCRIZIONE	Bilancio Preventivo Economico 2021	Bilancio Preventivo Economico 2022	Bilancio Preventivo Economico 2023
-----------------------	-------------	---------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€ 88.777,17	€ 88.777,17	€ 88.777,17
B.10.a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 610,00	€ 610,00	€ 610,00
B.10.b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 88.167,17	€ 88.167,17	€ 88.167,17

a detrarre

A.5.d	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	€ 20.878,80	€ 20.878,80	€ 20.878,80
-------	--	-------------	-------------	-------------

QUOTA RIMANENTE PER GLI INVESTIMENTI DA REALIZZARE

€ 67.898,37 **€ 67.898,37** **€ 67.898,37**

riepilogo investimenti da realizzare con l'utilizzo di quote relative agli ammortamenti, al netto dei ricavi per sterilizzo investimenti in base al piano degli investimenti presentato (allegato C Bilancio Preventivo Economico 2021 - 2023)

piano investimenti	tipo di intervento	quota da ammortamenti 2021	quota da ammortamenti 2022	quota da ammortamenti 2023
1-2021	Acquisto sedie da ufficio per sala riunioni sede di Massa	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00
2-2021	Acquisto portoni e porte interne del nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi, nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	€ 13.023,50	€ 0,00	€ 0,00
3-2021	Completamento infissi del piccolo edificio per la realizzazione di spazi museali presso l'area di pertinenza del centro visite e ApuanGeoLab di Equi Terme, Comune di Fivizzano	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 0,00
4-2021	Adeguamento software gestionale	€ 7.320,00	€ 0,00	€ 0,00
5-2021	Realizzazione impianto di condizionamento aria (riscaldamento e raffrescamento) del nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi, nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 0,00
6-2021	Completamento degli interventi di recupero e sistemazione agraria delle opere di terrazzamento nel Centro agricolo-naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	€ 10.996,10	€ 0,00	€ 0,00
7-2021	Restauro fabbricato adiacente al Centro Visitatori di Equi Terme "ApuanGeoLab", in comune di Fivizzano (MS) Comune di Fivizzano	€ 0,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
12-2020	Realizzazione dei laboratori per la trasformazione dei prodotti agricoli nel nuovo fabbricato ai fini didattico conservazionistici e agro-silvo-produttivi nel Centro agricolo naturalistico di Bosa in Comune di Careggine (Lucca)	€ 2.080,00	€ 2.080,00	€ 0,00

totale quote relative agli ammortamenti

€ 54.919,60 **€ 62.080,00** **€ 60.000,00**

QUOTA DISPONIBILE

€ 12.978,77 **€ 5.818,37** **€ 7.898,37**