



3.



LA DIMENSIONE ECONOMICA



CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO

La dimensione economica è stata determinata considerando i costi sostenuti sia direttamente sia indirettamente dal Servizio. Sono considerati anche i costi sostenuti direttamente dalla Provincia Autonoma di Trento per il personale, mentre rimangono esclusi i costi relativi alle spese generali difficilmente attribuibili al Servizio o stimabili come luce, acqua, pulizie locali, formazione del personale, ammortamento fabbricati, ecc..

Le fonti dei dati economici sono costituiti dal programma di gestione, dal sistema di contabilità del Servizio e in parte sono stati forniti da altri Servizi della PAT.

Più specificatamente i dati riguardano:

- i costi direttamente sostenuti dal Servizio
- i costi del personale interno sostenuti dalla PAT
- i costi sostenuti dalla PAT per il sistema informatico

In questo bilancio non sono stati inseriti gli ammortamenti dei cespiti per non fornire dei dati incompleti. Quando l'organizzazione PAT completerà l'inventariazione e la valorizzazione dei propri cespiti, vi sarà la possibilità di inserire anche i dati di ammortamento.

Sono indicati anche i dati riguardanti il finanziamento ai due Enti parco, enti funzionali della PAT, nei riguardi dei quali il Servizio attua un'attività di coordinamento e collaborazione.

Separatamente viene anche indicato il finanziamento al Parco Nazionale dello Stelvio nei confronti del quale il Servizio svolge unicamente una funzione di trasferimento finanziario.



DETERMINAZIONE DEL VALORE AGGIUNTO

RICAVI	2012	2011	Variazione 2010-2011
Finanziamento diretto PAT	48.621.162	50.721.061	-4,1%
Costi sostenuti direttamente dalla PAT (Personale di ruolo e altre spese generali di gestione)	4.676.754	4.775.507	-2,1%
Costi sostenuti dalla PAT per il sistema informatico	400.000	641.591	-37,7%
TOTALE RICAVI DIRETTI	53.697.916	56.138.159	-4,3%
COSTI DI STRUTTURA	3.924.306	4.272.926	-8,2%
VALORE AGGIUNTO SENZA GLI STAKEHOLDER FINANZIARI	50.034.449	51.865.233	-3,5%
Finanziamento PAT ai Parchi Naturali*	2.955.114	7.713.016	-61,7%
VALORE AGGIUNTO DIRETTO	52.989.563	59.578.249	-11,1%
Finanziamento PAT per contributo al Parco Nazionale dello Stelvio	869.880	1.017.232	-14,5%
VALORE AGGIUNTO TOTALE	53.859.443	60.595.481	-11,1%

Il Valore aggiunto operativo del Servizio è stato attribuito a tutti gli stakeholder istituzionali: Collettività, Ambiente e Sostegno occupazionale.

* NOTA

La voce "Finanziamento PAT ai Parchi Naturali" si riferisce al trasferimento di cassa effettuato dalla PAT nel 2012 a favore del Parco Adamello e del Parco Paneveggio. Il calo rispetto al 2011 (-61,7%) è così giustificato:

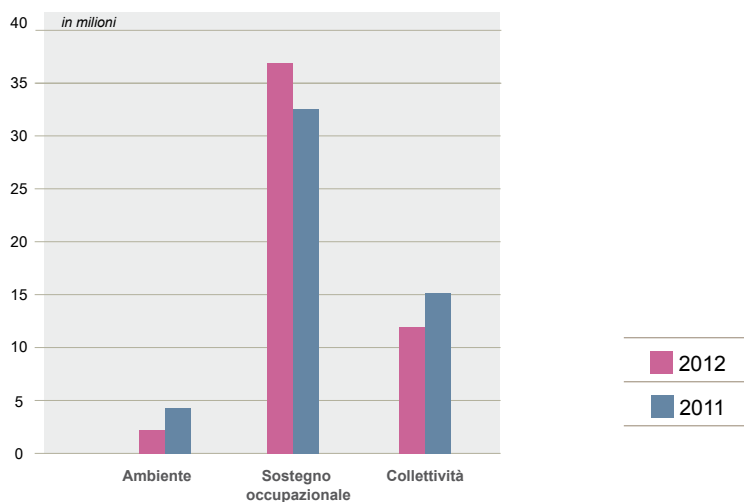
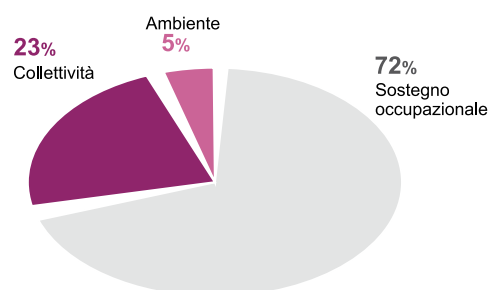
1. euro 1.533.190 sono stati trasferiti agli enti Parco tramite Cassa del Trentino per aggirare il Patto di stabilità. Se considerassimo tale importo, che è stato imputato alla cassa 2013, il confronto con l'analogo dato 2011 porterebbe a un -58,2%;
2. la liquidazione da parte della PAT agli enti parco avviene sulla base di fabbisogni periodici di cassa presentati dagli stessi ex art. 22, comma 3 DPP 21 gennaio 2012, n. 3-35/Leg., tenuto conto dell'apertura di credito ancora inutilizzata.

Con riferimento invece alle assegnazioni a bilancio, le risorse assegnate ai due parchi naturali nel 2012 sono pari ad euro 6.109.050, in calo del 5,1% rispetto alle corrispondenti assegnazioni 2011 pari ad euro 6.437.390.



DISTRIBUZIONE DEL VALORE AGGIUNTO A TUTTI GLI STAKEHOLDER ISTITUZIONALI

	2012	2011	Variazione % 2012-2011
Ambiente	2.263.538	4.708.654	-51,9%
Sostegno occupazionale	36.099.061	32.154.904	12,3%
Collettività	11.671.850	15.001.675	-22,2%
TOTALE	50.034.449	51.865.233	-3,5%



I dati indicano chiaramente come il Servizio destini per sua specifica mission gran parte delle sue risorse al Sostegno occupazionale. Questo avviene mediante un insieme molto vario di attività svolte a favore della Collettività e dell'Ambiente.

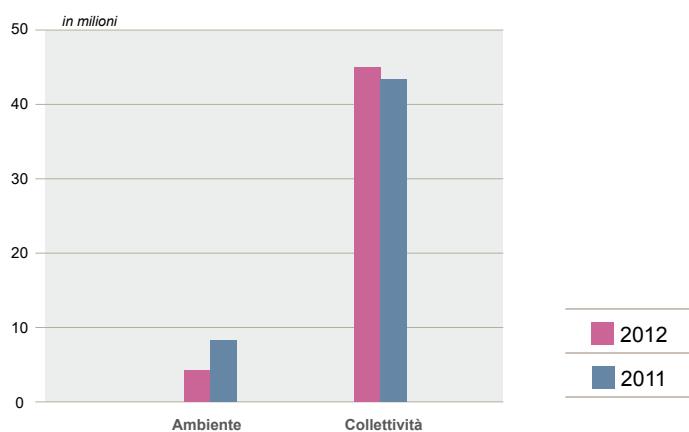
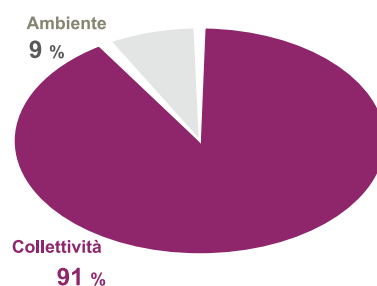
Per questo motivo si ritiene anche di evidenziare una redistribuzione del costo specifico destinato al Sostegno occupazionale sui soli due stakeholder Collettività e Ambiente.



DISTRIBUZIONE DEL VALORE AGGIUNTO AI SOLI STAKEHOLDER COLLETTIVITÀ E AMBIENTE

Il valore aggiunto totale è stato poi ricalcolato a favore dei soli stakeholder Collettività e Ambiente, scomponendo ed attribuendo i costi del Sostegno occupazionale a favore di Collettività e Ambiente

	2012	2011	Variazione % 2012-2011
Ambiente	4.485.304	7.488.640	-40,1%
Collettività	45.549.145	44.376.593	2,6%
TOTALE	50.034.449	51.865.233	-3,5%



Si evidenzia come i costi del Sostegno all'occupazione vadano indirizzati in prevalenza alle attività a favore della Collettività e solo in misura ridotta a favore dell'Ambiente. Questo si spiega per l'aumento della componente femminile impiegata, per la quale le attività più consone sono quelle legate al sostegno alle attività culturali, ai servizi alla persona e attività assimilabili a queste, mentre le attività a favore dell'Ambiente, che devono essere svolte prevalentemente in campo, sono maggiormente adatte all'impiego della componente maschile, che però è nettamente più contenuta.