

Relazione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2017

PREMESSA

L'attività svolta dal Gal durante l'anno 2017 è stata intensa ed impegnata in differenti ambiti:

1. Attuazione della strategia di Sviluppo Locale del PSL #facciamolonoio2020
2. Attuazione del Programma Interreg Italia Austria con il Progetto Hereditas, Virtual Via Claudia augusta
3. Completamento delle attività programmate per lo sportello MyEurope.

ORGANIZZAZIONE

ASSETTO SOCIETARIO

Nel corso dell'anno 2017 la compagine sociale del GAL non ha subito modifiche, mantenendo pertanto l'assetto di 23 soci, di cui 11 pubblici e 12 privati.

PARTECIPAZIONE A ENTI E ASSOCIAZIONI

Il GAL è socio della STRADA DEI FORMAGGI e dell'IPA PREALPI BELLUNESI, nella quale svolge il ruolo di segreteria tecnica.

Il GAL è inoltre sottoscrittore del Protocollo d'Intesa con la Provincia di Belluno, la CCAA il Consorzio BIM ed il Gal Alto Bellunese per la realizzazione di un OSSERVATORIO STATISTICO della montagna finalizzato alla raccolta, all'analisi e alla restituzione di indicatori territoriali.

Aderisce altresì al Protocollo tra i Gruppi di Azione Locale del Veneto ed al protocollo dei Gal rappresentanti delle comunità locali dell'Arco Alpino, al fine di dare al territorio alpino un ruolo da protagonista nell'ambito della strategia macroregionale EUSALP.

Inoltre partecipa in qualità di stakeholder al progetto SIMRA (Social Innovation in Marginalised Rural Areas) finanziato dal programma comunitario Horizon 2020.

GESTIONE

Nel corso dell'anno 2017 sono state convocate n. 09 sedute del Consiglio Direttivo per n. 60 atti deliberativi e n. 2 sedute dell'Assemblea dei Soci per n. 08 atti deliberativi.

Il GAL ha partecipato agli incontri formativi ed informativi convocati dall'Autorità di Gestione e da Avepa, oltre che a tutti gli incontri organizzati dal Coordinamento dei GAL Veneti.

ASSETTO ORGANIZZATIVO

La struttura organizzativa del GAL dispone attualmente di tre figure professionali qualificate per la programmazione, la gestione e l'animazione delle attività dell'Associazione.

Nel corso dell'anno 2017, la struttura tecnica del Gal ha accolto per 6 mesi un tirocinante neo-laureato dell'Università di Padova avvalendosi della legge regionale 3/2009, art. 41 e DGR n. 1324 del 23/07/2013. Inoltre il Gal accoglie, di norma, presso la sua struttura studenti delle scuole di istruzione superiore per progetti di Alternanza Lavoro (art.1, D.Lgs 77/05 e L. 13 luglio 20015 n. 107, art. 1 commi 33-43).

PSR 2014-2020 Misura 19 Sostegno allo Sviluppo Locale Leader

Con Delibera n. 1214 del 15/09/2015 la Regione Veneto ha pubblicato il bando della Mis. 19 “Sostegno allo Sviluppo Locale Leader” del PSR Veneto 2014-2020 relativo alla selezione dei Gruppi di Azione Locale. Con DGR 1547 del 10/10/2016, la Regione Veneto ha approvato l’ammissibilità delle strategie di sviluppo locale presentate dai Gal del Veneto, approvando nel contempo anche la dotazione finanziaria che per il GAL Prealpi e Dolomiti ammonta complessivamente ad € 8.889.796,56 di cui 1.159.506,13 destinati all’intervento 19.4.1 “Sostegno alla Gestione ed animazione territoriale del GAL”, € 7.712.290,43 per la misura 19.2.1 “Sostegno all’attuazione delle azioni previste dalla strategia di sviluppo locale di tipo partecipativo” ed € 218.000 per la misura 19.3.1 “Sostegno alla preparazione e realizzazione delle attività di cooperazione del GAL”

PSR 2014-2020 Misura 19.2.1 “Sostegno all’attuazione delle azioni previste dalla strategia di sviluppo locale di tipo partecipativo”

L’anno 2017 è stato caratterizzato dall’avvio della strategia della Misura 19.2.1 mediante l’attivazione di tutti e quattro i Progetti Chiave preventivamente individuati nel PSL:

- PC1 Da Lago a Lago lungo il Piave
- PC2 La montagna di mezzo
- PC3 Turismo sostenibile nelle Dolomiti Unesco
- PC4 Sviluppo integrato ed aggregato nel sistema turistico delle Prealpi Dolomiti

Come dettagliatamente documentato e specificato nelle *Relazioni Trimestrali sullo stato di attuazione del Programma di Sviluppo Locale*, nel corso dell’esercizio 2017 sono stati pubblicati n. 17 bandi, di cui 10 a Regia Gal e n. 7 a Bando pubblico, impegnando € 5.048,000 pari al 67,20% delle risorse previste dal Piano Finanziario complessivo.

A fronte delle somme stanziare, sono state finanziate n. 83 domande per l’importo complessivo di contributo pari ad € 4.558.595,99, registrando economie pari ad € 489.601,01

Ricordando che le risorse programmate per gli interventi della Misura 19.2.1 sommano complessivamente ad € 7.512.290,43, ne consegue che devono essere ancora impegnati € 2.953.694,44 di cui 751.229,04 indisponibili in quanto riserva di efficacia, somma che diventerà utilizzabile al raggiungimento degli obiettivi di spesa intermedi, fissati dall’Autorità di Gestione al 31/12/2018.

PSR 2014-2020 Mis. 19.3.1 19.3.1 “Sostegno alla preparazione e realizzazione delle attività di cooperazione del GAL”

La Misura 19.3.1 “Sostegno alla preparazione e realizzazione delle attività di cooperazione del GAL” ha risorse programmate pari ad € 218.000,00 tutte dedicate al progetto transnazionale *CT1 Via Claudia Augusta*, la cui attuazione è prevista entro il 31/12/2018.

Il Partner di progetto indicato nel PSL è il LAG Regio – Imst (A), nel corso dell’anno 2017 è stato inserito un nuovo Partner. Trattasi del GAL Trentino Orientale che ha formalmente chiesto di

aderire al progetto di cooperazione transnazionale, vista l'importanza che assume la storica *Via Claudia Augusta* lungo il proprio territorio.

Tale variazione è stata segnalata all'Autorità di Gestione nel documento *Atto integrativo annuale*, che offre la possibilità di effettuare alcune modifiche al PSL.

Attualmente l'attuazione definitiva del progetto è in attesa di sottoscrizione dei protocolli d'intesa definitivi tra i partner di progetto.

Considerazione

A fine anno 2017 si è concluso l'articolato iter di approvazione dei bandi relativi alle misure 16.1.1 e 16.2.1 stanziando la somma di € 1.335.000. Sono stati quindi complessivamente impegnati € 5.893.398,00 pari a circa il 78% delle risorse assegnate.

In conclusione l'anno 2017 è stato sostanzialmente dedicato alle attività di progettazione e promozione degli interventi, oltre che per l'assistenza tecnica ai beneficiari pubblici e privati che hanno presentato al loro domanda di aiuto.

PSR 2014- 2020 – Intervento 19.4.1. “Sostegno alla gestione ed animazione territoriale del GAL”

Si ricorda che le risorse destinate all'intervento 19.4.1 *“Sostegno alla gestione ed animazione territoriale del GAL”* sommano ad € 1.159.506,13.

La Misura prevede il livello di aiuto pari a 80% della spesa ammessa, mentre il restante 20% deriva del cofinanziamento dei fondi propri del GAL .

L'ammissibilità della spesa, con riferimento all'intervento 19.4.1, decorre dal giorno 02/04/2016 al giorno 31/12/2022.

Attività svolta

Come precedentemente precisato l'anno 2017 ha visto l'impegno di tutta la struttura organizzativa volto alla programmazione e promozione dei bandi pubblici e bandi a regia offrendo un sostegno continuo ai potenziali beneficiari

Inoltre in aggiunta all'attività amministrativa ed istruttoria ordinaria per il corretto funzionamento dell'associazione e per gli adempimenti del programma Leader richiesti dall'Autorità di Gestione e da Avepa, gli uffici del Gal si sono adoperati nell'ideazione e l'implementazione di un sistema di monitoraggio e valutazione.

L'obiettivo da raggiungere è stato individuato nel miglioramento della qualità del operato del GAL in tutte le sue diverse dimensioni. La sintesi del percorso intrapreso è stata sintetizzata ed espresso nel *Documento di indirizzo per il sistema di monitoraggio e valutazione*.

Questo percorso innovativo, prevede anche il monitoraggio e l'autovalutazione del valore aggiunto Leader attraverso la misurazione del capitale sociale utilizzando tecniche e strumenti di raccolta ed elaborazione dei dati sviluppato dal Dipartimento Tesaf dell'Università di Padova.

Tale metodo di lavoro, sperimentato durante l'anno 2017 ed adottato in via definitiva per tutto il periodo di attuazione PSL #facciamolanoi2020, è stato reputato una *Best practice* dalla Commissione Europea che ha potuto visionarlo durante un audit con l'UNIPD.

Si evidenzia inoltre che a seguito del decreto di finanziabilità della misura 19.4.1 si è provveduto ad inoltrare la domanda di anticipo pari € 289.876,53, somma che dovrà essere rimborsata al termine della programmazione (anno 2022). A fronte dell'anticipo, successivamente incassato in data 05/01/2017, è stata stipulata una polizza fideiussoria con la Cassa Rurale Val di Fassa ed Agordino. L'anticipazione è stata incassata nel mese di gennaio 2017.

Il costo complessivo per l'attività svolta e rendicontabile sull'intervento 19.4.1. è pari ad € 222.309,15

SERVIZIO MY EUROPE

Cogliendo le indicazioni ricevute dagli enti locali, nell'anno 2015 è stato avviato un servizio volto al Nel corso dell'anno 2017 è proseguita l'attività dello sportello Formativo/informativo sulle politiche e finanziamenti nell'Europa 2020, rivolto agli enti pubblici.

INTERREG ITALIA -AUSTRIA V/A

Il Progetto Hereditas, Virtual Via Claudia Augusta, nel quale il Gal Prealpi e Dolomiti è Lead Partner, ha registrato una notevole difficoltà nell'avvio delle attività previste, in riferimento alla incapacità di co-finanziamento da parte del partner Associazione Via Claudia Augusta Italia.

La situazione di è risolta recentemente con la rimodulazione del Piano Finanziario complessivo del progetto, con la quale Il Gal si è preso in carico una parte delle attività previste a carico dell'Associazione Via Claudia Augusta Italia.

La spesa sostenuta pertanto risulta è alquanto limitata rispetto a quanto preventivato e riguarda essenzialmente le spese di personale e di traduzione riferite esclusivamente alle attività coordinamento del progetto.

Si ricorda che il Piano finanziario iniziale di spesa per il progetto del Gal Prealpi e Dolomiti è pari ad € 141.780,00 il livello di aiuto pari a 85% della spesa ammessa mentre il restante 15% deriverà del cofinanziamento dei fondi propri del GAL .

Il costo complessivo per l'attività svolta e rendicontabile è pari ad € 11.566,61

FONDI PROPRI DELL'ASSOCIAZIONE

Durante l'anno 2017 sono stati utilizzati Fondi propri dell'associazione per far fronte alle spese che, per la loro natura, non possono essere rendicontate sulla misura 19.4.1. Di maggiore rilevanza si segnalano le spese relative ai costi del personale riferite alle liquidazione delle tredicesime e del TFR che non risultano rendicontabili nel periodo di eleggibilità della spesa per la misura 19.4.1.

Il Totale delle spese non rendicontabili somma ad € 8.519,89.

Il Risultato operativo dell'esercizio 2017 è pari € 6.426,34

Infine per l'anno 2017 si registra sopravvenienza pari ad € 9.949,02. Questa sopravvenienza passiva fa riferimento alla non ammissibilità delle spese della misura 19.4.1 rendicontate per l'anno 2016, da parte di Avepa. Nello specifico, a causa di una modifica delle procedure di rendicontazione occorsa successivamente alla presentazione della domanda a valere sull'esercizio 2016, non sono state ammesse le spese relative alla quattordicesima mensilità dei dipendenti e dei relativi oneri per 9/12 dell'importo complessivo pagato nell'anno 2016 e di alcune altre spese, in quanto ritenute solo parzialmente di competenza del periodo di eleggibilità della spesa.

RISULTATO DI ESERCIZIO

In riferimento alla parte economica, le entrate ed i costi sono così rappresentati :

Le entrate ammontano a € 248.822,48 così suddivise:

Entrate quote associative GAL	€	60.725,00
Entrate AVEPA - Intervento 19,4,1	€	177.847,81
Entrate MyEurope	€	300,00
Entrate Interreg Italia Austria <VCA	€	9.831,62
Entrate Diverse	€	0,43
Interessi Attivi	€	117,62
Entrate nette totali anno 2017	€	248.822,48

Le uscite ammontano complessivamente a € 242.396,14 così suddivise :

Spese proprie dell'Associazione	€	8.520,38
Spese sostenute in conto Intervento Intereg Italia Austria - VCA – Intensità Aiuto Feasr 85%”	€	9.831,62
Cofinanziamento Intereg Italia Austria VCA – 15%	€	1.734,99
Spese sostenute in conto Intervento 19.1.4“Sostegno alla gestione ed animazione territoriale del GAL – Intensità Aiuto Feasr 80%”	€	177.847,32
Cofinanziamento Misura 19.4.1 – 20%	€	44.461,83
Uscite nette totali 2017	€	242.396,14
Oneri gestione straordinaria	€	9.949,02

STATO PATRIMONIALE DELL' ASSOCIAZIONE

L'Associazione, alla data del 31.12.2017, dispone di un patrimonio netto pari ad € 177.478,01 composto dal fondo comune di dotazione di € 51.000,00 e risorse proprie pari ad € 126.478,01, che costituiscono l'avanzo di amministrazione.

In termini di cassa, l'esercizio si chiude con una giacenza di € 286.431,64 costituita da :

- deposito su Conto Corrente Cassa Rurale Val di Fassa e Agordino	€ 286.390,57
- contanti – valori bollati - fondo economato	€ 41,07

Il risultato raggiunto è stato possibile soprattutto grazie al profondo impegno dei componenti dello staff tecnico–amministrativo, le cui competenze negli ultimi anni si sono ulteriormente sviluppate e rafforzate, crescendo in autonomia e professionalità. A loro va un doveroso ringraziamento.

Il Consiglio Direttivo

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017	
RICAVI E COSTI OPERATIVI	
RICAVI	
Ricavi gestione istituzionale	60.725,00
Entrate quote associative GAL	60.725,00
Ricavi per progetti	187.979,43
Entrate AVEPA - Intervento 19,4,1	177.847,81
Entrate Interregg Italia Austria VCA	9.831,62
Entrate MyEurope	300,00
Ricavi diversi	118,05
Entrate Diverse	0,43
Interessi Attivi	117,62
Entrate nette totali	248.822,48
COSTI	
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.829,91
Acquisto materiali uso	4.829,91
Costi per servizi	47.566,67
Acquisti per attività informativa e divulgazione	19.903,41
Costi per servizi amministrativi	7.019,68
Costi per servizi specialistici	1.217,95
Costo Consiglio Direttivo	19.425,63
Costi per godimento beni di terzi	3.761,81
Costi locazione uffici	3.761,81
Costi per il personale	184.670,50
Costi per il personale	176.497,99
Accantonamento al fondo TFR	8.172,51
Oneri diversi di gestione	117,86
Oneri diversi di gestione	117,86
Totale costi operativi	240.946,75
Risultato gestione caratteristica	7.875,73
Oneri finanziari	1.449,39
Oneri finanziari	1.449,39
Risultato operativo	6.426,34
Proventi e oneri gestione accessoria/straordinaria	9.949,02
Oneri della gestione accessoria	0,00
Oneri straordinari	9.949,02
Risultato dell'esercizio	-3.522,68

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

STATO PATRIMONIALE

Attività	Passività
Attivo Circolante	Patrimonio Netto
Crediti	Versamento soci c/capitale 51.000,00
Crediti Quote Associative 6.000,00	Avanzo esercizi precedenti 130.000,69
Crediti Interreg VCA 9.831,62	Risultato esercizio 2017 -3.522,68
Crediti Avepa - Intervento 19,4,2 202.035,78	
Totale crediti 217.867,40	Totale Patrimonio netto 177.478,01
Disponibilità liquide	Accantonamenti
Conto Corrente Bancario - Cassa Rurale Val di Fassa ed Agordino 235.390,57	T.F.R. Lavoro subordinato 1.305,83
Deposito Vincolato - Bancario Cassar Rurale Val di Fassa ed Agordino 51.000,00	
Cassa contanti 41,07	Totale accantonamenti 1.305,83
Totale disponibilità liquide 286.431,64	
Totale attivo Circolante 504.299,04	Debiti
	Debiti V/Avepa (anticipazione) 289.876,53
	Debiti Verso fornitori 0,00
	Debiti verso dipendenti 10.634,00
	Debiti tributari e previdenziali 25.004,67
	Totale Debiti 325.515,20
Totale attivo 504.299,04	Totale Passivo 504.299,04