

## Relazione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2018

### PREMESSA

L'attività svolta dal Gal durante l'anno 2018 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 con la realizzazione di un'analisi analitica sulla coerenza della strategia di programmazione nell'area GAL rispetto agli obiettivi di sostenibilità previsti dall'agenda ONU 2030.

### ORGANIZZAZIONE

#### ASSETTO SOCIETARIO

Nel corso dell'anno 2018 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 CCIAA 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 ha partecipato in qualità di stakeholder e promotore al progetto SIMRA (Social Innovation in Marginalised Rural Areas) finanziato dal programma comunitario Horizon 2020.

#### GESTIONE

Nel corso dell'anno 2018 sono state convocate n. 13 sedute del Consiglio Direttivo per n. 60 atti deliberativi e n. 2 sedute dell'Assemblea dei Soci per n. 06 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 ed alle Commissioni GAL-AVEPA.

#### 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'esercizio 2018 è stata valutata la necessità di rafforzare gli uffici, inserendo nell'organigramma una figura tecnica a supporto, per l'espletamento - principalmente - delle attività relative al monitoraggio ed autovalutazione oltre che altre attività amministrative. L'esigenza è sorta a seguito della complessa ed articolata attività di autovalutazione che il Gal ha svolto e sta tuttora realizzando, attività che richiede competenze ed impegno che vanno oltre alle ordinarie attività degli uffici del Gal. A seguito delle valutazioni legate alla selezione, ed agli effettivi tempi di impiego per la nuova figura tecnica, si è ritenuto di procedere con un rapporto di somministrazione lavoro temporaneo. E' quindi avviato un contratto semestrale dal mese di giugno al mese di dicembre 2018.

Nel corso dell'anno 2018, la struttura tecnica del Gal ha accolto due stagisti dell'Università degli studi di Padova, avendo stipulato una convenzione per specifici progetti formativi. Gli studenti accolti hanno svolto attività di approfondimento e studio sui temi della valutazione e del monitoraggio del capitale sociale, oggetto delle loro tesi di laurea.

Inoltre il Gal, di norma, accoglie presso al 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"**

Come dettagliatamente documentato e specificato nelle *Relazioni Trimestrali sullo stato di attuazione del Programma di Sviluppo Locale*, nel corso del 2018 sono stati pubblicati complessivamente n. 25 bandi, impegnando € 5.574.674 delle risorse previste dal Piano Finanziario complessivo. A fronte delle somme stanziare, sono state finanziate n. 96 domande di aiuto.

Dal momento che le risorse programmate per gli interventi della Misura 19.2.1 ammontano complessivamente ad € 7.512.290,43, residuano da impegnare al 31/12/2018 i restanti € 2.137.616,26. Il Gal ha liquidato nel 2018 ai beneficiari complessivi € 1.255.889,76, somma che ha permesso il raggiungimento dell'obiettivo intermedio di spesa e, quindi, lo svincolo della somma pari ad € 751.229,04 congelata quale riserva di efficacia.

Inoltre l'Autorità di Gestione valutando i risultati intermedi ottenuti da tutti i GAL del Veneto, ha deliberato una premialità aggiuntiva pari ad € 110.000.

### **PSR 2014-2020 Mis. 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 di cooperazione interterritoriale “*Sulle tracce dell’antica Via Claudia Augusta tra turismo e cultura*”, la cui attuazione è avvenuta nel mese di dicembre 2018 .

Il Partner di progetto indicato nel PSL è il LAG Regio – Imst (A), nel corso dell’anno 2018 ha comunicato la propria indisponibilità a proseguire con il progetto di cooperazione pertanto il progetto è stato trasformato *in progetto interterritoriale* da attuare solo con il partner italiano GAL Trentino Orientale.

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 sono in fase istruttoria i bandi a Regia Gal e sono iniziate le attività di promozione e divulgazione del progetto.

In conclusione l’anno 2018 è stato sostanzialmente dedicato alle attività di progettazione, promozione e monitoraggio de piano di azione 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 2018 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.

Un notevole impegno è stato profuso nella stesura della Relazione valutativa intermedia della Strategia di Sviluppo Locale

Si evidenzia inoltre che a seguito del il 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 € 202.227,58

### **SERVIZIO MY EUROPE**

Nel corso dell'anno 2018 è proseguita l'attività del servizio MyEurope sulle politiche e finanziamenti nell'Europa 2020, rivolto agli enti pubblici.

Il costo per i servizi svolti è pari ad € 8.000,00.

### **INTERREG ITALIA -AUSTRIA V/A**

Il Progetto Hereditas, Virtual Via Claudia Augusta, nel quale il Gal Prealpi e Dolomiti è Lead Partner, ha registrato alcune difficoltà nell'avvio delle attività previste, in riferimento al co-finanziamento da parte del partner Associazione Via Claudia Augusta Italia che si sono parzialmente risolte nei primi mesi dell'esercizio 2018.

Il progetto è stato avviato e si sono già conclusi i progetti pilota relativi agli scavi e le ricerche archeologiche nelle aree di San Donato nel Comune di Lamon e nella ex chiesa di San Pietro nel Comune di Mel. Le altre attività previste sono state avviate e si concluderanno entro il 2019 grazie anche alla proroga che è stata concessa dall'Autorità di Gestione per consentire una più efficace realizzazione del progetto.

Il costo complessivo per l'attività svolta e rendicontabile è pari ad € 91.329,18

Purtroppo si segnalano tempi molto incerti per gli incassi dalla Regione, delle somme rendicontate. Infatti le somme a credito indicate in bilancio riguardano anche le somme rendicontate nell'anno 2017.

### **FONDI PROPRI DELL'ASSOCIAZIONE**

Durante l'anno 2018 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.

Nel corso dell'esercizio 2018 l'Associato Consorzio Bim Piave ha espresso la disponibilità ad incrementare la propria quota associativa per l'anno 2018 incrementandola di € 37.500,00, in quanto ha ritenuto meritevole l'attività di promozione turistica, storica, culturale ed imprenditoriale intrapresa dal GAL con la programmazione 2014/2020. In particolare l'associato ha voluto premiare l'attenzione rivolta alla creazione di una strategia unitaria attraverso una politica di integrazione dei diversi fondi di investimento presenti sul territorio provinciale (fondi Leader, Fondi Comuni Confinanti...), riconoscendo, attraverso l'utilizzo più efficace di tali fondi da parte dei comuni e delle Unioni Montane, una affermata e benefica ricaduta per tutto il territorio.

Il Totale delle spese non rendicontabili somma ad € 1.216,53.

## RISULTATO DI ESERCIZIO

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

**Le entrate** ammontano a € 325.679,58 così suddivise:

Entrate quote associative GAL	€	98.225,00
Entrate AVEPA - Intervento 19.4.1	€	147.175,76
Entrate MyEurope	€	8.000,00
Entrate Interreg Italia Austria VCA	€	71.544,77
Entrate Diverse	€	623,10
Interessi Attivi	€	110,95
<b>Entrate nette totali anno 2018</b>	<b>€</b>	<b>325.679,58</b>

**Le uscite** ammontano complessivamente a € 302.773,29 così suddivise :

Spese proprie dell'Associazione	€	1.216,53
Spese per servizio my Europe		8.000,00
Spese sostenute in conto Intervento Intereg Italia Austria - VCA – Intensità Aiuto Feasr	€	71.544,77
Cofinanziamento Intereg Italia Austria VCA	€	19.784,41
Spese sostenute in conto Intervento 19.1.4“Sostegno alla gestione ed animazione territoriale del GAL – Intensità Aiuto Feasr 80%”	€	161.782,07
Cofinanziamento Misura 19.4.1 – 20%	€	40.445,51
<b>Uscite nette totali 2018</b>	<b>€</b>	<b>302.773,29</b>
Oneri gestione straordinaria	€	330,55

**Il Risultato operativo dell'esercizio 2018 è pari € 22.575,74**

### STATO PATRIMONIALE DELL' ASSOCIAZIONE

L'Associazione, alla data del 31.12.2018, dispone di un patrimonio netto pari ad € 200.053,75 composto dal fondo comune di dotazione di € 51.000,00 e risorse proprie pari ad € 149.053,75 che costituiscono l'avanzo di amministrazione.

In termini di cassa, l'esercizio si chiude con una giacenza di € 230.181,28 costituita da :

- deposito su Conto Corrente Cassa Rurale Val di Fassa e Agordino € 230.019,76
- contanti – valori bollati - fondo economato € 161,52

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 2018

### RICAVI E COSTI OPERATIVI

<b>RICAVI</b>		
<b>Ricavi gestione istituzionale</b>		<b>98.225,00</b>
Entrate quote associative GAL	98.225,00	
<b>Ricavi per progetti</b>		<b>226.720,53</b>
Entrate AVEPA - Intervento 19,4,1	147.175,76	
Entrate Interregg Italia Austria VCA	71.544,77	
Entrate MyEurope	8.000,00	
<b>Ricavi diversi</b>		<b>734,05</b>
Entrate Diverse	623,10	
Interessi Attivi	110,95	
<b>Entrate nette totali</b>		<b>325.679,58</b>
<b>COSTI</b>		
<b>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>		<b>2.633,08</b>
Acquisto materiali uso	2.633,08	
<b>Costi per servizi</b>		<b>108.304,09</b>
Acquisti per attività informativa e divulgazione	2.392,59	
Costi per servizi amministrativi	9.611,49	
Costi per servizi specialistici	77.159,25	
Costo Consiglio Direttivo	19.140,76	
<b>Costi per godimento beni di terzi</b>		<b>3.778,77</b>
Costi locazione uffici	3.778,77	
<b>Costi per il personale</b>		<b>185.771,11</b>
Costi per il personale	184.351,52	
Accantonamento al fondo TFR	1.419,59	
<b>Oneri diversi di gestione</b>		<b>836,85</b>
Oneri diversi di gestione	836,85	
<b>Totale costi operativi</b>		<b>301.323,90</b>
<b>Risultato gestione caratteristica</b>		<b>24.355,68</b>
<b>Oneri finanziari</b>		<b>1.449,39</b>
Oneri finanziari	1.449,39	
<b>Risultato operativo</b>		<b>22.906,29</b>
<b>Proventi e oneri gestione accessoria/straordinaria</b>		<b>330,55</b>
Oneri della gestione accessoria	0,00	
Oneri straordinari	330,55	
<b>Risultato dell'esercizio</b>		<b>22.575,74</b>

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018

### STATO PATRIMONIALE

Attività	Passività
<b>Attivo Circolante</b>	<b>Patrimonio Netto</b>
<b>Crediti</b>	Versamento soci c/capitale 51.000,00
Crediti Quote Associative 18.750,00	Avanzo esercizi precedenti 126.478,01
Crediti Interreg VCA 81.376,39	Risultato esercizio 2018 22.575,74
Crediti Avepa - Intervento 19,4,2 175.030,62	
<b>Totale crediti 275.157,01</b>	<b>Totale Patrimonio netto 200.053,75</b>
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>Accantonamenti</b>
Conto Corrente Bancario - Cassa Rurale Val di Fassa ed Agordino 179.019,76	T.F.R. Lavoro subordinato 900,45
Deposito Vincolato - Bancario Cassar Rurale Val di Fassa ed Agordino 51.000,00	
Cassa contanti 161,52	<b>Totale accantonamenti 900,45</b>
<b>Totale disponibilità liquide 230.181,28</b>	
<b>Totale attivo Circolante 505.338,29</b>	<b>Debiti</b>
	Debiti V/Avepa (anticipazione) 289.876,53
	Debiti Verso fornitori 0,00
	Debiti verso dipendenti 0,00
	Debiti tributari e previdenziali 14.507,56
	<b>Totale Debiti 304.384,09</b>
<b>Totale attivo 505.338,29</b>	<b>Totale Passivo 505.338,29</b>