

Relazione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019

PREMESSA

L'attività svolta dal Gal durante l'anno 2019 è stata intensa; essa si è svolta 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. Attività di ricerca per il posizionamento del territorio nel quadro degli obiettivi di sviluppo sostenibile e primi indirizzi per un nuovo percorso di sviluppo territoriale;
4. Attività di ricerca per una proposta per il potenziamento delle politiche territoriali e il coordinamento tra Fondi nella Programmazione UE 2021-2027

ORGANIZZAZIONE

ASSETTO SOCIETARIO

Nel corso dell'anno 2019 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 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.

Inoltre, il Gal aderisce 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.

Nel corso dell'anno 2019 ha aderito al Protocollo d'Intesa Veneto Sostenibile, promosso dalla Regione Veneto, che impegna il Gal per la durata di tre anni a partecipare attivamente, apportando il proprio contributo, al percorso di definizione della Strategia regionale per lo sviluppo sostenibile, e ad applicare il principio dello sviluppo sostenibile all'interno delle proprie attività.

Inoltre ha partecipato intensamente alle attività al progetto SIMRA (Social Innovation in Marginalised Rural Areas), finanziato dal programma comunitario Horizon 2020, che si prefigge di promuovere la comprensione del concetto di "innovazione sociale" di quello di "governance innovativa" nel settore agricolo e forestale e dello sviluppo rurale; il Gal Prealpi e Dolomiti vi ha partecipato non solo in qualità di stakeholder e soggetto promotore, ma come componente attivo per le attività di divulgazione e promozione territoriale.

Sono stati infine sottoscritti accordi con le Università di Padova “Dipartimento Territorio e Sistemi Agro-Forestali” e l’Università degli Studi di Roma Tor Vergata – “Maris-Master”, allo scopo di instaurare un rapporto di collaborazione per la condivisione di temi quali la promozione e la programmazione di specifiche iniziative organizzate nell’ambito di attività di comune interesse.

GESTIONE

Nel corso dell’anno 2019 sono state convocate n. 14 sedute del Consiglio Direttivo per n. 61 atti deliberativi. Dal mese di ottobre 2019, le riunioni dei Consigli Direttivi si sono svolte presso le sedi degli Associati. Questa scelta nasce dalla volontà di intensificare il dialogo e il coinvolgimento con tutto il partenariato, al di là di specifiche esigenze formali durante le quali il confronto, spesso a causa di scadenze temporali stringenti, non sempre risulta approfondito.

L’Assemblea degli Associati è stata convocata ordinariamente una volta ed ha emanato n. 3 atti deliberativi.

Il giorno 8 giugno 2019 gli Associati sono stati invitati a partecipare ad un momento corale di confronto sui temi e sulle sfide decisive dello sviluppo territoriale per il quale il Gal e tutto il territorio saranno chiamati ad essere protagonisti.

Il GAL ha inoltre partecipato agli incontri formativi ed informativi convocati dall’Autorità di Gestione e da Avepa, nonché 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 2019 la struttura tecnica è stata rafforzata, inserendo nell’organigramma una ulteriore figura a supporto, per l’espletamento - principalmente - delle attività relative al monitoraggio ed autovalutazione, oltre che altre attività amministrative e per l’attivazione della misura 19.3-Cooperazione. 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. Si è quindi proseguito con un contratto di somministrazione lavoro che si è concluso nel mese di luglio 2019.

Nel corso dell’anno 2019, la struttura tecnica del Gal ha accolto uno stagista dell’Università degli Studi di Padova, avendo stipulato una convenzione per specifici progetti formativi. Lo studente ha svolto attività di studio sui temi della valutazione e del monitoraggio quale buona pratica del Gal Prealpi e Dolomiti, ed un approfondimento sui Gal nel quadro dei programmi di finanziamento europeo per lo sviluppo rurale.

Un altro studente dell’Università di Padova, con il supporto del Direttore, ha elaborato la propria tesi sul tema delle politiche europee multilivello per lo sviluppo delle aree rurali, presentando il caso del Gal Prealpi e Dolomiti.

Inoltre il Gal, di norma, accoglie presso la sua struttura studenti delle scuole di istruzione superiore per progetti di Alternanza Scuola-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”, € 7.512.290,43 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.

L’assegnazione della complessiva dotazione finanziaria del PSL prevedeva specifiche disposizioni relative alla definizione della “Riserva di efficacia dell’attuazione”, risorse assegnate in via definitiva qualora il sistema di monitoraggio e valutazione alla data 31/12/2018 avesse rilevato il conseguimento del target intermedio, ossia la liquidazione di almeno il 10% della spesa programmata per il TI 19.2.1.

Con DGR n. 13 del 28/01/2019, la Regione Veneto, ha dichiarato il raggiungimento del target intermedio di spesa e quindi l’assegnazione in via definitiva delle risorse vincolate con la riserva di efficacia pari ad € 751.229,04.

Successivamente, con DRG n. 162 del 22/02/2019, la Regione Veneto ha disposto l’adeguamento del quadro finanziario relativo alla dotazione dei PSL dei soli GAL Veneti che hanno raggiunto il target intermedio, assegnando ulteriori risorse a titolo di “premierità”. Il Gal Prealpi e Dolomiti ha registrato risorse aggiuntive pari ad € 110.000.

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*, alla data 31/12/2019 sono stati pubblicati complessivamente n. 05 bandi, impegnando € 1.855.275 delle risorse previste dal Piano Finanziario complessivo. A fronte delle somme stanziare, sono state finanziate n. 41 domande di aiuto.

Dal momento che le risorse programmate per gli interventi della Misura 19.2.1 ammontano complessivamente ad € 7.622.290, residuano da impegnare al 31/12/2019 i restanti € 246.378, che sono stati comunque già destinati al TI 4.2.1 in corso di attuazione. Nel corso dell’anno 2019, il Gal ha registrato liquidazioni ai beneficiari per € 3.542.398 pari al 46,5% dell’importo complessivo programmato.

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 .

Nel corso dell’anno 2019 si è conclusa la parte istruttoria delle azioni comuni del progetto e sono stati finanziati i 4 progetti previsti dal PSL attivando n. 3 Interventi “7.5.1 Infrastrutture e informazione per lo sviluppo del turismo sostenibile nelle aree rurali” e n. 1 intervento “7.5.6 Manutenzione, restauro e riqualificazione del patrimonio culturale dei villaggi e del paesaggio rurale” impegnando complessivamente € 199.189.

Inoltre sono iniziate le attività di promozione e divulgazione del progetto.

Il costo complessivo per l'attività svolta e rendicontabile sull' intervento 19.3.1. è pari ad € **5.747,87**.

In conclusione, in riferimento all’attuazione della strategia, l’anno 2019 è stato sostanzialmente dedicato alle attività di progettazione, promozione, monitoraggio e consolidamento definitivo del piano di azione degli interventi, oltre alla assistenza tecnica ai beneficiari pubblici e privati che hanno presentato la 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” sono pari complessivamente 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 2019 ha visto l’impegno di tutta la struttura organizzativa volto prioritariamente alla programmazione e alla promozione dei bandi pubblici e bandi a regia, offrendo un sostegno continuo ai potenziali beneficiari.

In merito alle attività di promozione dei bandi, si segnala il successo dell’Intervento “6.4.2 Creazione e sviluppo di attività extra agricole nelle aree rurali”: il Bando pubblicato nel mese di febbraio 2019 è stato preceduto da una attività formativa /informativa aperta a tutti i potenziali

beneficiari, che ha riscontrato un notevole consenso tra i partecipanti. A chiusura del bando sono state registrate ben 65 domande di Aiuto a fronte delle n. 25 finanziate.

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 per rendere strutturale il sistema di monitoraggio e valutazione degli interventi

Nel corso del 2019 è stata intrapresa una importante e massiccia attività di comunicazione, affidando ad una agenzia esterna la stesura di un piano di comunicazione, prevedendo l'utilizzo di vari canali comunicativi: sia quelli tradizionali (giornali e radiotelevisivi) che attraverso i cd. social media.

Il 2019 è stato caratterizzato anche da un importante impegno volto alla formazione della struttura tecnico amministrativa.

In collaborazione con il Centro Studi Bellunese, il Gal ha organizzato il Master di Primo Livello *"Project Management ed Euro-progettazione per lo Sviluppo Sostenibile e la Creazione di Valore Condiviso nel territorio. Il lancio della ReST Provincia di Belluno"*.

Lo scopo del percorso formativo è stato quello di elevare le performance per la gestione dei fondi addizionali per i Comuni e più in generale per gli enti locali. A conclusione del Master, è stata data l'opportunità a tutti i partecipanti di sostenere l'esame di Project Management. Il corso si è svolto da giugno a settembre nei fine settimana. Tutti gli addetti del Gal vi hanno partecipato e superato l'esame, acquisendo la certificazione di Project Manager.

Sempre nell'ambito della formazione, è stato attivato un corso aziendale permanente di lingua inglese.

Nel corso del 2019 la struttura tecnica del Gal è stata anche impegnata a costruire reti di networking, rafforzando la collaborazione con gli altri Gal Veneti e Gal delle regioni limitrofe, con la Rete Rurale Nazionale e con i Gal dell'Arco Alpino per costruire proposte di potenziamento delle politiche territoriali.

Ne è conseguita una densa attività di ricerca, indagine ed osservazione.

Si fa presente, come già evidenziato nelle relazioni per gli anni precedenti, 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, in relazione alla quale è stata stipulata una polizza fideiussoria con la Cassa Rurale Val di Fassa ed Agordino. La somma dovrà essere rimborsata al termine della programmazione (anno 2022).

Il costo complessivo per l'attività svolta e rendicontabile sull'intervento 19.4.1. è pari ad € **220.692,06**.

INTERREG ITALIA -AUSTRIA V/A

Il Progetto Hereditas, Virtual Via Claudia Augusta, nel quale il Gal Prealpi e Dolomiti è Lead Partner, come per gli anni precedenti continua a registrare difficoltà nell'attivare gli interventi

previsti, sempre in riferimento al co-finanziamento da parte del partner Associazione Via Claudia Augusta Italia e alla progettualità in capo al Comune di Feltre.

Il Partner Associazione Via Claudia Augusta Italia ha realizzato la progettualità minima richiesta dal progetto, sottolineando oltre alla difficoltà al cofinanziamento del progetto anche ai lunghi tempi di esposizione finanziaria connessi alla validazione delle spese, per la liquidazione da parte dell'Autorità di Gestione.

La medesima difficoltà è stata segnalata anche da Comune di Feltre.

In riferimento ai compiti propri del Gal Prealpi e Dolomiti, si annota che tutte le attività previste dal progetto sono state avviate ed alcune già concluse:

1. Gli scavi archeologici nei siti di Lamon, e Mel si sono conclusi con successo, mentre gli scavi previsti nei siti di S. Giustina e Cesiomaggiore sono attualmente in corso;
2. È stata effettuata la ricerca storico/archivistica relativa al territorio di Cesiomaggiore e Santa Giustina finalizzata alla raccolta di notizie, documenti, cartografia storica, catasti storici, dati d'archivio, altre informazioni e testimonianze finalizzati ad orientare la pianificazione delle indagini archeologiche;
3. È stata effettuata la trascrizione completa del manoscritto seicentesco dal titolo *Marmi et Inscriptioni antiche della Città di Feltre*, opera dell'antiquario Daniele Tomitano (1588-1658);
4. Sono state acquistate tre vetrine espositive per il Museo Civico Archeologico del Comune di Borgo Valbelluna, nelle quali dovranno essere collocati reperti archeologici;
5. È stata acquistata e posizionata la segnaletica turistica verticale lungo tutto il percorso della Via Claudia Augusta ricadente nel territorio del Gal.

I costo complessivo per l'attività svolta e rendicontabile è pari ad **€ 83.189,76**

A seguito della comunicazione dell'autorità di Gestione del Progetto del 04/04/2019, la percentuale di finanziamento è aumentata, passando dal 85% al 92, 97%; conseguentemente la percentuale di cofinanziamento è diminuita dal 15% al 7,03%.

Come gli altri partner di progetto, anche il Gal deve segnalare la difficoltà dei tempi, lunghi e molto incerti, per la liquidazione delle somme rendicontate. Infatti, nel corso del 2019 è stata liquidata la spesa sostenuta nell'anno 2017 e poche notizie si hanno delle somme rendicontate nel 2018.

FONDI PROPRI DELL'ASSOCIAZIONE

Durante l'anno 2019 sono stati utilizzati ordinariamente i Fondi propri dell'associazione per far fronte alle spese che, per la loro natura, non possono essere rendicontate sulla misura 19.4.1.

Tra queste spese si segnalano spese di rappresentanza, rimborsi spese del Consiglio Direttivo e spese bancarie.

Inoltre, il Consiglio Direttivo ha autorizzato l'utilizzo dei fondi propri per sostenere la spesa di cofinanziamento del Master *"Project Management ed Euro-progettazione per lo Sviluppo Sostenibile e la Creazione di Valore Condiviso nel territorio. Il lancio della ReST Provincia di Belluno"*, come precedentemente descritto, per l'importo pari ad € 2.430,00 e per la quota di partecipazione all'*"e-change festival delle buone pratiche"*, per l'importo pari ad € 610,00.

A seguito della verifica di Avepa per l'ammissibilità delle spese dell'anno 2018, è risultato non ammissibile contributo pari ad € 2.417,38. Parte di queste spese saranno ripresentate nel rendiconto delle spese relative all'anno 2019 in quanto è stato chiesto il loro riesame.

Il Totale delle spese sostenuti con i fondi propri dell'Associazione e non rendicontabili somma ad € **16.483,14**

Il conto economico evidenzia sopravvenienze attive pari ad € 850,72 che sono riferite alla differenza della percentuale contributiva applicata al Progetto Hereditas, Virtual Via Claudia Augusta.

La spesa rendicontata nell'anno 2017 pari ad € 10.674,00 aveva previsto un finanziamento del 85% pari ad € 9.072,90. Con la variazione della percentuale di finanziamento aumentata al 93,07%, sono stati liquidati € 9.923,62.

RISULTATO DI ESERCIZIO

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

Le entrate ammontano a € 331.176,22 così suddivise:

Entrate quote associative GAL	€	60.725,00
Entrate AVEPA - Intervento 19.4.1	€	176.553,65
Entrate AVEPA - Intervento 19.3.1 Cooperazione	€	5.747,87
Entrate Interreg Italia Austria VCA	€	77.341,52
Entrate per servizio formazione convenzionato	€	9.870,00
Interessi Attivi	€	87,46
Sopravvenienze attive	€	850,72
Entrate nette totali anno 2019	€	331.176,22

Le uscite ammontano complessivamente a € 326.112,83 così suddivise :

Spese proprie dell'Associazione	€	14.065,76
Spese sostenute in conto Intervento Interreg Italia Austria - VCA – Intensità Aiuto Fears 92,97%	€	77.341,52
Cofinanziamento Interreg Italia Austria VCA 7,03%	€	5.848,24
Spese sostenute in conto Intervento 19.4.1 "Sostegno alla gestione ed animazione territoriale del GAL – Intensità Aiuto Fears 80%"	€	176.553,65
Cofinanziamento Misura 19.4.1 – 20%	€	44.138,41
Spese sostenute in conto Intervento 19.3.1 "Cooperazione - Intensità Aiuto Fears 100%"	€	5.747,87
Uscite nette totali 2019	€	323.695,45
Oneri gestione straordinaria	€	2.417,38

Il Risultato operativo dell'esercizio 2019 è pari € 5.063,39

STATO PATRIMONIALE DELL' ASSOCIAZIONE

L'Associazione, alla data del 31.12.2019, dispone di un patrimonio netto pari ad € 205.117,14 composto dal fondo comune di dotazione di € 51.000,00 e risorse proprie pari ad € 154.117,14 che costituiscono l'avanzo di amministrazione.

In termini di cassa, l'esercizio si chiude con una giacenza di € 174.836,96 costituita da :

- deposito su Conto Corrente Cassa Rurale Val di Fassa e Agordino	€ 174.633,84
- contanti – valori bollati - fondo economato	€ 203,12

Anche per il 2019 è doveroso ringraziare i componenti dello staff tecnico–amministrativo, non solo per l'impegno quotidiano ma anche per quello profuso nelle diverse iniziative formative a cui hanno partecipato con passione, approfondendo ed ampliando le proprie competenze. Gli eccellenti risultati conseguiti a livello personale hanno avuto e avranno notevoli ricadute positive per l'attività della associazione.

Il Consiglio Direttivo

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019		
RICAVI E COSTI OPERATIVI		
RICAVI		
Ricavi gestione istituzionale		60.725,00
Entrate quote associative GAL	60.725,00	
Ricavi per progetti		269.513,04
Entrate AVEPA - Intervento 19.4.1	176.553,65	
Entrate AVEPA - Intervento 19.3.1 - Cooperazione	5.747,87	
Entrate Interregg Italia Austria VCA	77.341,52	
Entrate per servizio formazione convenzionato	9.870,00	
Ricavi diversi		938,18
Soppravveniente attive	850,72	
Interessi Attivi	87,46	
Entrate nette totali		331.176,22
COSTI		
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		40.388,62
Acquisto materiali uso	40.388,62	
Costi per servizi		89.009,61
Acquisti per attività informativa e divulgazione	3.867,36	
Costi per servizi amministrativi	4.006,31	
Costi per servizi specialistici	61.770,37	
Costo Consiglio Direttivo	19.365,57	
Costi per godimento beni di terzi		3.798,61
Costi locazione uffici	3.798,61	
Costi per il personale		189.049,22
Costi per il personale	186.888,09	
Accantonamento al fondo TFR	2.161,13	
Oneri diversi di gestione		0,00
Oneri diversi di gestione		
Totale costi operativi		322.246,06
Risultato gestione caratteristica		8.930,16
Oneri finanziari		1.449,39
Oneri finanziari	1.449,39	
Risultato operativo		7.480,77
Proventi e oneri gestione accessoria/straordinaria		2.417,38
Oneri della gestione accessoria	0,00	
Oneri straordinari	2.417,38	
Risultato dell'esercizio		5.063,39

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019

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 149.053,75
Crediti Interreg VCA 149.644,28	Risultato esercizio 2019 5.063,39
Crediti Avepa - Intervento 19.4.1 176.553,65	
Crediti Avepa - Intervento 19.3.1 5.747,87	
Totale crediti 337.945,80	Totale Patrimonio netto 205.117,14
Disponibilità liquide	Accantonamenti
Conto Corrente Bancario - Cassa Rurale Val di Fassa ed Agordino 123.633,84	T.F.R. Lavoro subordinato 900,45
Deposito Vincolato - Bancario Cassar Rurale Val di Fassa ed Agordino 51.000,00	
Cassa contanti 203,12	Totale accantonamenti 900,45
Totale disponibilità liquide 174.836,96	Debiti
Totale attivo Circolante 512.782,76	Debiti V/Avepa (anticipazione) 289.876,53
	Debiti Verso fornitori 1.308,43
	Debiti verso dipendenti 0,00
	Debiti tributari e previdenziali 15.580,21
	Totale Debiti 306.765,17
Totale attivo 512.782,76	Totale Passivo 512.782,76