

**ASSOCIAZIONE G.A.L.
“PREALPI E DOLOMITI”**

Provincia di Belluno

C.A.P. 32036 – Piazza della Vittoria, 21 - C.F. 93024150257

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

N. 44

**Copia
del 02/12/2021**

Oggetto: Fondi Associazione: Approvazione 1° variazione di bilancio 2021.

L'anno duemilaventuno il giorno 02 del mese di dicembre alle ore 10:00 in videoconferenza, a seguito di convocazione disposta dal Presidente si è riunito il Consiglio Direttivo nelle persone dei Signori:

1	ALBERTO PETERLE	UNIOME MONTANA ALPAGO	Presidente	Componente pubblica	Pubblico
2	PAOLO PERENZIN	COMUNE DI FELTRE	Vice Presidente	Componente pubblica	Pubblico
3	LUCA COSUL CUFFARO	CONFEDERAZIONE ITALIANA AGRICOLTORI	Consigliere	Componente privata/parti sociali ed economiche	Settore Primario
4	DE TOFFOL FRANCESCO	CONFCOMMERCIO BELLUNO	Consigliere	Componente privata/parti sociali ed economiche	Settore terziario
5	CRISTIAN SACCHET	APPIA - CNA BELLUNO	Consigliere	Componente privata/parti sociali ed economiche	Settore secondario

Assume la presidenza il Presidente Alberto Peterle che constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta e passa alla trattazione dell'argomento di cui all'oggetto.

Partecipa alla seduta il dott. Matteo Aguanno, Direttore Tecnico del GAL che il Presidente nomina Segretario e provvede alla stesura del presente verbale.

PREMESSE

Il Presidente ricorda che l'Assemblea degli Associati ha approvato il bilancio previsionale per l'esercizio 2021 con delibera n. 2 del 23/04/2021. Nella medesima delibera, l'Assemblea ha delegato il Consiglio Direttivo ad apportare al bilancio preventivo, nel corso dell'anno, quelle modifiche che si rendessero necessarie per un migliore funzionamento dell'Associazione, con l'obbligo di darne comunicazione all'Assemblea nella prima riunione utile ,

Ciò premesso, il presidente riferisce che a seguito di sopraggiunte variazioni sul bilancio previsionale del 2021, sia nelle voci di entrata che di uscita, è necessario procedere con la variazione al bilancio, che costituisce il definitivo assestamento dei conti di esercizio 2021.

Tutto ciò premesso, il Presidente illustra la relazione della 1° variazione di bilancio previsionale 2021.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

SENTITA la relazione del Presidente relativa alla variazione del bilancio di previsione 2021,

RICHIAMATA la propria deliberazione n. 2 del 23/04/2021 con la quale è stato approvato il bilancio di Previsione dell'esercizio 2021;

PRESO ATTO della relazione e dello schema di bilancio della 1°variazione del Bilancio Previsionale 2021, come da allegato A) del presente provvedimento;

RICHIAMATA l'attenzione dei presenti nel rispetto degli obblighi previsti dalla DGR n. 1214/2015, in particolare in materia di conflitto d'interessi, trasparenza dei processi decisionali e garanzia che almeno il 50% dei voti espressi nelle decisioni di selezione provenga da partner che sono autorità non pubbliche;

RICHIAMATA l'attenzione dei presenti sull'obbligo del rispetto del principio di non conflitto d'interessi, con riferimento al regolamento interno approvato con Delibera del Consiglio Direttivo n. 42 del 19/09/2018, relativo ai specifici standard organizzativi ed operativi in grado di identificare, verificare, monitorare e governare tutte le possibili situazioni di conflitto di interesse.

SENTITA la dichiarazione dei presenti sulla insussistenza di conflitto di interessi in merito all'oggetto della deliberazione da adottare.

DELIBERA

- Di richiamare le premesse quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- Di approvare la relazione e la variazione del bilancio di Previsione dell'esercizio 2021, come allegato A) alla presente deliberazione a farne parte integrante.
- Di darne comunicazione del presente atto, all'Assemblea nella prima riunione utile

- Di dichiarare immediatamente eseguibile la presente deliberazione

Il Segretario
F.to Dott. Matteo Aguanno

Il Presidente
F.to Dott. Alberto Peterle

Relazione alla 1° Variazione al Bilancio di Previsione Esercizio Finanziario 2021

La Prima variazione al bilancio di previsione 2021 nasce dalla necessità di rimodulare alcune voci di entrata e di spesa in relazione alle sopraggiunte esigenze di bilancio.

Nella parte di entrata, sono registrate le seguenti variazioni:

1. Alla voce *Ricavi Gestione Istituzionale*, è accertata la maggiore entrata di € 5.000, a seguito della disponibilità del Consorzio Bim Piave a contribuire con una quota associativa straordinaria per il quinquennio 2021-2025 pari ad € 33.000; per l'anno 2021 tale quota straordinaria concorre per € 5000, mentre per le annualità successive la quota straordinaria concorrerà per € 7.000.
2. Alla voce *Ricavi per progetti*, vengono accertate le seguenti variazioni:
 - (a) minore entrata pari ad € 10.424,00 in riferimento all'Intervento 19.3 "Cooperazione" in quanto, sono state adeguate le scadenze degli interventi al 31/12/2023. Ne consegue che nessuna spesa sarà sostenuta durante l'esercizio 2021.
 - (b) maggiore entrata pari da € 1.167,81 in riferimento al progetto Interreg Italia/Austria *Hereditas: Via Claudia Augusta*, in quanto, nonostante il progetto sia stato chiuso in data 30/12/2020, alcune spese sostenute in data successiva e relative alla traduzione bilingue dell'intero progetto, risultano ammissibili.
 - (c) maggiore entrata pari ad € 7.720,00 in riferimento alle attività di Coordinamento dei Gal del Veneto; a seguito della sottoscrizione di un protocollo d'intesa, il GAL Prealpi e Dolomiti, in qualità di coordinatore, ha organizzato un ciclo di incontri formativi per gli operatori dei GAL, alla cui spesa concorrono in quota a parte tutti i partecipanti.
 - (d) maggiore entrata pari ad € 29.333,33 in riferimento al Centro Europe Direct Montagna Veneta; a seguito della positiva risposta della Commissione Europea che ha selezionato il Prealpi e Dolomiti soggetto promotore e gestore del Centro Europe Direct Montagna Veneta, è stata sottoscritta la convenzione quadro pluriennale 2021-2025 e la convenzione specifica per l'anno 2021 che prevede una sovvenzione per il funzionamento del Centro pari ad € 29.333,33.
 - (e) maggiore entrata pari ad € 3.000,00, in riferimento alla gestione del Centro Europe Direct Montagna Veneta. E' stato promosso un accordo con l'Associato Camera di Commercio Treviso - Belluno, anche Partner del Centro Europe Direct Montagna Veneta, nel quale è stata condivisa la collaborazione fattiva nelle attività a supporto del Centro Europe Direct Montagna Veneta. La CCIAA TV-BL si impegna a cofinanziare le attività del Centro per il triennio 2021-2023 con la somma complessiva di € 15.000,00, somma così suddivisa: per l'anno 2021 € 3.000 e per le due annualità successive € 6.000.

Nella parte spesa, oltre ad alcuni aggiustamenti tecnici inerenti la suddivisione della spesa tra i vari progetti attivati, le voci significative interessate dalla presente variazione sono le seguenti:

1. Variazione in aumento delle spese per *Acquisto materiale di uso ed attrezzature* pari ad € 7.297,14 in riferimento all'incremento delle spese di attivazione e gestione del Centro Europe Direct Montagna Veneta.
2. Variazione in aumento delle spese per *Acquisti per attività informative e divulgative* pari ad € 2.500,00 in riferimento all'incremento delle spese a favore del Centro Europe Direct Montagna Veneta e rimodulato l'utilizzo della spesa già prevista per la misura 19.3 "Cooperazione" pari ad € 10.424,00, in quanto come già anticipato, nel corso dell'esercizio 2021, non sarà sostenuta nessuna spesa.
3. Variazione in aumento delle spese *Costi per servizi specialistici* pari ad € 5.000,00 in riferimento all'attività del Coordinamento dei Gal del Veneto ed al progetto Interegg I/A *Hereditas: Via Claudia Augusta*, nello specifico costi relativi al percorso formativo per gli operatori dei Gal del Veneto ed alle attività di traduzione.
4. Variazione in aumento dei *Costi per il personale* pari ad € 21.000,00 in riferimento all'incremento delle spese per il personale dedicato al Centro Europe Direct Montagna Veneta.
5. Variazione in diminuzione degli oneri diversi di gestione pari ad € 82,10.

Per effetto di quanto descritto in precedenza il bilancio di previsione 2021 si chiude in pareggio,

Il Consiglio Direttivo

1° variazione BILANCIO ESERCIZIO 2021

RICAVI E COSTI OPERATIVI															
TOTALE BILANCIO PREVENTIVO APPROVATO CON DELIBERA N. 23/04/2021	1° Variazione di bilancio 2021	TOTALE BILANCIO 1° Variazione Bilancio 2021	Misura 19.4.1	Coordinamento Gal Veneto		Misura 19.3.1		Entrata Interregg VCA		Sportello Europe Direct Montagna Veneta		Attività Proprie dell'Associazione			
RICAVI															
Ricavi gestione istituzionale	60.725,00	5.000,00	65.725,00		54.555,20		-			82,10	5.000,00		6.087,70		
Entrate quote associative GAL	60.725,00	5.000,00	65.725,00	54.555,20				82,10		5.000,00		6.087,70			
Ricavi per progetti	248.644,80	30.715,04	279.359,84	218.220,80	218.220,80	15.720,00	- 10.204,00	1.085,71		32.333,33		12.000,00			
Entrate AVEPA - Intervento 19,4,1 (80%)	218.220,80		218.220,80	218.220,80											
Entrate AVEPA - Intervento 19,3,1 (100%)	10.424,00	-10.424,00	0,00				-10.204,00								
Entrata Interregg VCA/GAL (92,97%)	0	1.085,71	1.085,71												
Entrate straordinarie da Associati	12.000,00		12.000,00					1.085,71				12.000,00			
Entrate da Coordinamento Gal Veneto	8.000,00		8.000,00		8.000,00										
Entrate da Coordinamento Gal Veneto accordo corsi formativi		7.720,00	7.720,00		7.720,00										
Entrate da Commissione Europea per sportello Europe Direct MV		29.333,33	29.333,33							29.333,33					
Entrate da CCIAA accordo per funzionamento sportello Europe Direct MV		3.000,00	3.000,00							3.000,00					
Ricavi diversi	150,00		150,00										150,00		
Entrate Diverse															
Interessi Attivi	150,00		150,00									150,00			
Entrate nette totali	309.519,80	35.715,04	345.234,84	272.776,00	15.720,00	-10.204,00	1.167,81	37.333,33	18.237,70						
COSTI															
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-10.319,80	-7.297,14	-17.616,94	- 10.000,00	-	-	0,00	-7.297,14	- 319,80	-	-	-	-		
Acquisto materiali uso e attrezzature	-10.319,80	-7.297,14	-17.616,94	- 10.000,00	-	-		- 7.297,14	- 319,80	-	-	-	-		
Costi per servizi	-86.000,00	-7.500,00	-93.500,00	- 63.576,00	- 7.720,00	10.204,00	-1.167,81	-9.036,19	- 12.000,00	-	-	-	-		
Acquisti per attività informativa e divulgazione	-21.000,00	-2.500,00	-23.500,00	- 10.576,00		10.204,00		- 9.036,19							
Costi per servizi amministrativi	-15.000,00		-15.000,00	- 15.000,00											
Costi per servizi specialistici	-24.000,00	-5.000,00	-29.000,00	- 12.000,00	- 7.720,00		- 1.167,81		- 12.000,00						
Costo Consiglio Direttivo	-26.000,00		-26.000,00	- 26.000,00											
Costi per godimento beni di terzi	-4.200,00	0,00	-4.200,00	- 4.200,00	-	-									
Costi locazione uffici	-4.200,00		-4.200,00	- 4.200,00											
Costi per il personale	-203.000,00	-21.000,00	-224.000,00	- 195.000,00	- 8.000,00	0,00		-21.000,00	-			-	-		
Costi per il personale	-193.000,00	-20.000,00	-213.000,00	- 185.000,00	- 8.000,00			- 20.000,00							
Accantonamento al fondo TFR	-10.000,00	-1.000,00	-11.000,00	10.000,00	-			- 1.000,00							
Oneri diversi di gestione	-6.000,00	82,10	-5.917,90	-	-	0,00				- 5.917,90		- 5.917,90			
Oneri diversi di gestione	-6.000,00	82,10	-5.917,90												
Totale costi operativi	-309.519,80	-35.715,04	-345.234,84	-272.776,00	-15.720,00	10.204,00	-1.167,81	-37.333,33	-18.237,70						
Risultato gestione caratteristica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Oneri finanziari	0,00														
Oneri finanziari	0,00														
Risultato operativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Proventi e oneri gestione accessoria	0,00														
Oneri della gestione accessoria	0,00														
Proventi della gestione accessoria	0,00											0,00			
Risultato dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									