

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

Provincia di Belluno

C.A.P. 32036 – T. Merlin, 1 Borgo Valbelluna - C.F. 93024150257

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

N. 54

**Copia
del 14/12/2023**

Oggetto: Attività Associazione: Approvazione 1° Variazione bilancio preventivo esercizio 2023

L'anno duemilaventitre il giorno 14 dicembre alle ore 08:00, presso la sede del Gal in P.zza T. Merlin, 1 – Borgo Valbelluna, 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 E ITALIANA AGRICOLTORI	Consigliere	Componente privata/parti sociali ed economiche	Settore Primario
4	DE TOFFOL FRANCESCO	CONFCOMMERCI O 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.

Le funzioni di segretario vengono assegnate al dott. Matteo Aguanno, Direttore del GAL il quale provvede alla stesura del presente verbale.

Premessa

Il Presidente comincia che è necessario procedere con la variazione al bilancio di previsione anno 2023, Egli evidenzia come la variazione, sia indicativa delle attività svolte nell'anno 2023 e fa una sintesi puntuale di tutte le voci, evidenziando un aumento nella spesa correlate all'incremento delle entrate. Il bilancio si chiuderà in pareggio.

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

PREMESSO che, anche se non espressamente reso obbligatorio dalle norme statutarie, il Consiglio Direttivo ha ritenuto opportuno prendere atto della variazione del bilancio di Previsione dell'esercizio 2023.

RICHIAMATA la propria deliberazione n. 08 del 26/04/2023 con la quale è stato approvato il bilancio di Previsione dell'esercizio 2023 e con la quale il Consiglio Direttivo è stato delegato ad apportare le modifiche che si rendessero necessarie al Bilancio Preventivo, con l'obbligo di darne comunicazione all'Assemblea nella prima riunione utile.

CONSIDERATO che il Revisore dei Conti in data 28/11/2023- prot. n. 661 - ha trasmesso al Gal la propria relazione di competenza, esprimendo parere favorevole sugli atti della variazione di bilancio preventivo 2023.

SENTITA la relazione del Presidente

DELIBERA

- Di prendere atto della relazione e della variazione del bilancio di Previsione dell'esercizio 2023, come allegati alla presente deliberazione a farne parte integrante.
- Di dichiarare immediatamente esecutiva 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 2023

La Prima variazione al bilancio di previsione 2023 nasce dalla necessità di inserire nuove voci di entrata e conseguentemente rimodulare alcune voci 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 € 13.875,00 derivante dall'incremento delle associative per € 8.875,00, a seguito dell'entrata di nuovi associati e della quota straordinaria per € 5.000,00 da parte dell'Associato Unione Sette Ville.
2. Alla voce *Ricavi per progetti*, vengono accertate le seguenti variazioni:
 - (a) Maggiore entrata pari ad € 63.796,30 derivante dall'incremento della spesa per la misura 19.4.1;
 - (b) Minore entrata pari ad € 200,00 in riferimento all'intervento SRG05 a seguito della definizione finale del contributo da parte dell'Autorità di Gestione.
 - (c) Maggiore entrata pari ad € 23.037,73 assegnati dalla Regione Veneto con Decreto n. 249 del 26/09/2023 ed in riferimento all'istituzione del nuovo capitolo di spesa dedicato all'IPA Prealpi Bellunesi.
 - (d) Maggiore entrata pari da € 29.890,00 in riferimento all'istituzione del nuovo capitolo di spesa dedicato al contratto stipulato con il Comune di Belluno per il servizio di accompagnamento nelle attività previste al progetto di sviluppo sostenibile dell'area urbana di Belluno (DGRV 1832/2021).

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 € 5.422,00 in quanto per l'implementazione di nuovi software ed attrezzature per una nuova postazione di lavoro ;
2. Variazione in aumento delle spese per *Acquisti per attività informative e divulgative* pari ad € 8.500,00 in riferimento all'incremento delle spese a favore delle attività svolte per la promozione dei nuove progettualità;
3. Variazione in aumento delle spese per *Costi per servizi amministrativi* pari ad € 3.500,00, costi legati alla variazione dello statuto, all'acquisizione della partita iva ed alla gestione dell'attività di tipo commerciale;
4. Variazione in aumento delle spese *Costi per servizi specialistici* pari ad € 1.720,00 in riferimento all'attività svolta per il contratto di servizio per il Comune di Belluno;
5. Variazione in aumento dei *Costi per il personale* pari ad € 59.500,95 in riferimento all'incremento del numero degli addetti impiegati per l'attuazione dei diversi interventi .

6. Variazione in aumento dei *Oneri diversi di gestione* pari ad € 5.390,00 riferiti al costo dell'Iva versata a debito.

L'accertamento delle nuove entrate migliorano la situazione economico patrimoniale dell'Associazione e per effetto di quanto descritto in precedenza il bilancio di previsione 2023 si chiude a pareggio.

Il Consiglio Direttivo

1° VARIAZIONE BILANCIO

RICAVI E COSTI OPERATIVI																
TOTALE BILANCIO PREVENTIVO APPROVATO CON DELIBERA N. 08 DEL 26/04/2023	1° Variazione di bilancio 2023	TOTALE BILANCIO 1° Variazione Bilancio 2023	Misura 19.4.1		Misura SRG05		Misura 19.3.1		Centro Europe Direct Montagna Veneta		IPA Prealpi Bellunesi		SIUS Comune Belluno		Attività Proprie dell'Associazione	
RICAVI																
Ricavi gestione istituzionale	91.825,00	13.875,00	105.700,00		53.013,27		14.200,00				4.000,00					34.586,73
Entrate quote associative GAL	91.825,00	8.875,00	100.700,00	53.013,27		14.200,00				4.000,00						29.486,73
Entrate quota associativa straordinaria Unione SetteVille		5.000,00	5.000,00													5.000,00
Ricavi per progetti	243.008,92	116.524,03	359.532,95		212.053,09		31.300,00		12.252,13		51.000,00		23.037,73		29.890,00	
Entrate AVEPA - Intervento Saldo 19,4,1 (10%)	148.256,79	63.796,30	212.053,09	212.053,09												
Entrate AVEPA - Intervento 19,3,1 (100%)	12.252,13		12.252,13					12.252,13								
Entrate AVEPA - Intervento SRG05 (forfettario)	31.500,00	-200,00	31.300,00			31.300,00										
Entrata Sovvenzione CE Europe Direct Montagna Veneta	38.000,00		38.000,00							38.000,00						
Entrate Associato CCIAA TV-BL Cofinanziamento Europe Direct Montagna Veneta	6.000,00		6.000,00							6.000,00						
Entrate Straordinarie Associato Consorzio BIM Piave Cofinanziamento Europe Direct Montagna Veneta	7.000,00		7.000,00							7.000,00						
Ipa Prealpi Bellunesi (Decreto 249 del 26/09/2023)		23.037,73	23.037,73									23.037,73				
SIUS (contratto comune Belluno) bilancio attività commerciale		29.890,00	29.890,00											29.890,00		
Ricavi diversi	100,00		100,00													100,00
Entrate Diverse																
Interessi Attivi	100,00		100,00													
Entrate nette totali	334.933,92	130.399,03	465.332,95		265.066,36		45.500,00		12.252,13		55.000,00		23.037,73		29.890,00	34.586,73
COSTI																
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-5.000,00	- 5.422,00	-10.422,00	- 10.000,00		-			0,00		0,00		-		-	422,00
Acquisto materiali uso e attrezzature	-5.000,00	-5.422,00	-10.422,00	- 10.000,00								-		-	- 422,00	
Costi per servizi	-107.000,00	- 14.025,00	-120.872,50	- 46.000,00	- 45.500,00				-6.000,00		-15.000,00		- 152,50	- 8.220,00		-
Acquisti per attività informativa e divulgazione	-32.500,00	-8.805,00	-41.152,50	- 10.000,00	- 15.000,00			-6.000,00		- 10.000,00		- 152,50				
Costi per servizi amministrativi	-5.000,00	-3.500,00	-8.500,00	- 5.000,00								-		- 3.500,00		-
Costi per servizi specialistici	-43.500,00	-1.720,00	-45.220,00	- 5.000,00	- 30.500,00					- 5.000,00				- 4.720,00		-
Costo Consiglio Direttivo	-26.000,00		-26.000,00	- 26.000,00												
Costi per godimento beni di terzi	-4.300,00		-4.300,00	- 4.300,00												
Costi locazione uffici	-4.300,00		-4.300,00	- 4.300,00												
Costi per il personale	-264.000,00	- 59.195,95	-323.348,45	- 204.766,36					-6.252,13		- 40.000,00		- 22.885,23	- 16.280,00	- 33.164,73	
Costi per il personale	-264.000,00	-59.195,95	-323.348,45	- 204.766,36	-			-6.252,13		-40.000,00		- 22.885,23		- 16.280,00	- 33.164,73	
Oneri diversi di gestione	-1.000,00	- 5.390,00	-6.390,00	-					0,00				-	- 5.390,00	- 1.000,00	1.000,00
Oneri diversi di gestione	-1.000,00	-5.390,00	-6.390,00	-									- 5.390,00	-	- 1.000,00	
Totale costi operativi	-381.300,00	-84.032,95	-465.332,95		-265.066,36		-45.500,00		-12.252,13		-55.000,00		-23.037,73		-29.890,00	-34.586,73
Risultato gestione caratteristica	-46.366,08	46.366,08	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00		0,00													
Oneri finanziari	0,00		0,00													
Risultato operativo	-46.366,08		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
Proventi e oneri gestione accessoria	0,00		0,00										0,00		0,00	0,00
Oneri della gestione accessoria	0,00		0,00													
Proventi della gestione accessoria	0,00		0,00									0,00		0,00		0,00
Risultato dell'esercizio	-46.366,08		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00