

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

n. 31 del 10.4.2013

Oggetto: Approvazione del Bilancio consuntivo dell'esercizio 2012.

Oggi 10 aprile 2013 alle ore 10,00 presso la sede di VeGAL in via Cimetta, n.1 a Portogruaro (VE), si riunisce il Consiglio di Amministrazione dell'Associazione denominata **GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE**, per la trattazione del seguente ordine del giorno:

1. approvazione bilancio consuntivo esercizio 2012;
2. approvazione verbale della seduta.

Si elencano di seguito i Consiglieri presenti/assenti:

| N. | Nome e Cognome | Ruolo | Ente rappresentato | Presente/Assente |
|----|--------------------|----------------|--|------------------|
| 1. | Annalisa Arduini | Presidente | Comune di San Michele al Tagliamento | Presente |
| 2. | Angelo Cancellier | Vicepresidente | CIA Venezia, Copagri Venezia e Confagricoltura Venezia | Presente |
| 3. | Matteo Bergamo | Consigliere | Confcommercio Venezia | Assente |
| 4. | Loris Pancino | Consigliere | CNA Venezia | Presente |
| 5. | Stefano Stefanetto | Consigliere | Comune di Eraclea | Presente |

Sono presenti inoltre:

- Adriana Bozza (Dipendente del GAL - Personale Amministrativo);
- Ivo Biancotto (Revisore);
- Vania Gobat (Revisore);
- Gabriele Giambruno (Studio Ceda) per la trattazione del primo punto all'odg.

Assume la presidenza Annalisa Arduini e verbalizza i lavori della seduta, quale segretario designato con il consenso dei presenti, la dr.ssa Adriana Bozza (Amministrativo, dipendente del GAL).

Il Presidente, constatata e fatta constatare la regolare costituzione del Consiglio di Amministrazione, dichiara aperti i lavori alle ore 10,30.

Il Presidente introduce il primo punto all'odg che riguarda l'analisi dello schema di bilancio consuntivo dell'esercizio 2012.

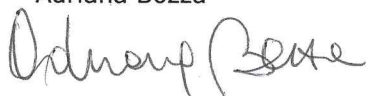
Effettuato l'esame dei dati di bilancio e gli scostamenti previsionale-consuntivo 2012 il CdA così si esprime.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

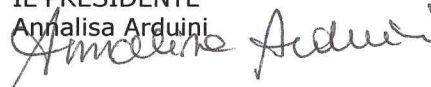
- Udita la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione dell'Associazione sulla composizione generale del bilancio e sui risultati complessivamente ottenuti nel 2012;
 - udita l'illustrazione sulle linee generali per la relazione del Consiglio di Amministrazione e sull'analisi degli scostamenti rispetto al previsionale 2012 e relativa nota esplicativa;
 - vista la proposta di bilancio consuntivo dell'esercizio 2012, elaborata tecnicamente dalla struttura del GAL Venezia Orientale e dallo studio Ceda Dal Moro;
 - sentito il parere del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Associazione;
 - visti gli articoli 9 e 12 dello statuto associativo relativo alle modalità di redazione e approvazione dei bilanci;
 - tenuto conto degli accantonamenti e degli utilizzi fondi proposti in sede di esame;
- DELIBERA
- di approvare il bilancio consuntivo dell'esercizio 2012 e la relazione sul bilancio ai fini della definitiva approvazione da parte dell'Assemblea degli Associati, come da allegato A alla presente deliberazione di cui ne fa parte integrante.

Sottoposto a votazione il provvedimento è approvato con voti unanimi e palesi.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
Adriana Bozza



IL PRESIDENTE
Annalisa Arduini



RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Signori Associati,
Autorità

Siamo oggi a presentarVi i risultati finali conseguiti nel 2012 dalla nostra Agenzia di sviluppo: VeGAL. Come noto questo Consiglio di Amministrazione è stato eletto lo scorso 7 novembre 2011: nell'ambito del nostro mandato triennale siamo quindi giunti a metà del percorso. Coghieremo quindi l'occasione per presentare, oltre ai risultati del **2012**, anche i primi risultati di questo **primo quadrimestre 2013**, quale contributo per una valutazione intermedia del raggiungimento degli obiettivi associativi.

L'attività svolta nel 2012 ha riguardato diversi ambiti di lavoro, che sintetizziamo di seguito:

- nel 2012 è stato definitivamente approvato dalla Regione il Piano di Sviluppo Locale del neonato partenariato del **GAC**. Con questo strumento le aree costiere potranno sperimentare, per la prima volta, una serie di azioni per lo sviluppo sostenibile della pesca finanziate dal Fondo Europeo per la Pesca 2007/13. A breve verranno pubblicati i bandi per la selezione dei progetti. Ricordiamo, in merito che, a dicembre 2012, VeGAL - capofila del partenariato del GAC - ha ospitato a Caorle il primo congresso nazionale dei GAC italiani e che ad aprile 2013 è stato chiamato a rappresentare i GAC italiani a Bruxelles. A breve partirà inoltre anche un progetto a regia per la comunicazione del PSL, con l'obiettivo di contribuire a far meglio conoscere questo nuovo strumento a disposizione delle aree costiere;
- nel 2012-2013 sono stati pubblicati gli ultimi bandi per l'attuazione del **Programma di Sviluppo Locale per lo sviluppo rurale**. In questo biennio il PSL è entrato definitivamente a regime ed è stato completato il quadro generale degli interventi portanti (sono stati impegnati, ad oggi, oltre il 75% dei fondi complessivamente stanziati per il Veneto Orientale): sono stati infatti approvati i progetti a regia relativi agli itinerari "GiraLagune", "GiraLemene" e "Gira Tagliamento". Si tratta di un momento che potremmo definire "storico": il Veneto Orientale dall'estate 2014 potrà contare su una rete integrata di itinerari costa-entroterra di sicuro valore. Il tutto andrà supportato e collegherà tutti gli altri interventi realizzati con il PSL, a partire dalla comunicazione generale, dove si segnala l'importante lavoro di coordinamento promosso dai Comuni nel contesto della misura 313/4 e dei due Comuni di Portogruaro ed Eraclea che realizzeranno due punti informativi nel quadro della misura 313/2. Ma gli itinerari raccorderanno tutti gli interventi finanziati: recupero di manufatti, agriturismo, fattorie didattiche, aree boscate, musei e centri storici. Sono aperti attualmente gli ultimi tre bandi (323/A-2, 323/A-3 e 311/2, con scadenza il 7.5.2013) ed altri progetti sono in fase di predisposizione nel quadro del progetto di cooperazione "Paesaggi Italiani" e del progetto "PiaveLive".

Il successo di questo Piano lo coglieremo dal 2014, ma appare fin da subito evidente che il valore complessivo sarà determinato dalla somma virtuosa dei contributi che ciascuno dei progetti finanziati porterà al sistema complessivo: sono quindi le singole realizzazioni che, con il contributo tecnico-economico del territorio e degli associati, devono costituire il nuovo plus con cui potremmo presentare il nuovo Veneto Orientale. In questo senso segnaliamo che alcuni associati sono riusciti a sviluppare, pur partendo dal basso partecipando ai vari bandi pubblicati da VeGAL nell'ultimo quadriennio, dei veri e propri progetti integrati, riconosciuti, per valore e potenzialità, dal Mipaaf. Tra tutti il complesso di progetti integrati realizzati nel centro storico di Portogruaro. Dobbiamo tutti credere in queste realizzazioni, farne un simbolo e riconoscere il valore di realizzazioni che non devono rimanere isolate o estemporanee, ma parte di un Piano. Un Piano che ora si sta concretizzando, dopo una lunga fase di concertazione e progettazione.

- **programmazione 2014/20**: abbiamo avviato una consultazione locale in vista della nuova ed imminente programmazione. Il lavoro è stato svolto in modo integrato, partendo prima con l'iniziativa "Futuri scenari", poi integrando il tutto con le iniziative della Conferenza dei Sindaci ("Stati generali" e "Piano di sviluppo strategico"), con dei seminari ed incontri di approfondimento e con un questionario di rilevazione. Tutto questo lavoro è in corso di valorizzazione con tutti i GAL veneti presso la Regione, nell'obiettivo di dare valore a quello che i futuri Regolamenti già individuano come lo sviluppo del "modello Leader": lo "sviluppo locale partecipativo". Insomma il metodo decentrato e territoriale introdotto nei primi anni '90 con il Leader, proseguirà ed anzi è divenuto l'unico modello di riferimento per le politiche di sviluppo locale, non solo per le aree rurali;

- è proseguita inoltre l'attuazione dei progetti di **cooperazione Italia-Slovenia**: con SIIT è in corso la presentazione delle guide interattive al verde pubblico già realizzate e la produzione di altre guide: è in corso la realizzazione del Giardino Mediterraneo Litoraneo di Bibione nell'ambito del progetto SIGMA2 e la cui inaugurazione si terrà a fine maggio, preceduta da una conferenza stampa e da una mostra in municipio a San Michele al Tagliamento; con STUDYCIRCLES sono stati fatti due incontri con vari portatori di interesse del settore primario e della green economy per definire i temi sui quali andremo a costruire prossimamente i circoli di studio; con INTERBIKE è stato individuato l'itinerario complessivo del progetto da Ravenna a Graniscka Gora/Koper e ne sono state previste le "tappe" per i turisti: stiamo ora raccogliendo i dati sui punti di interesse delle varie tappe; con SLOWTOURISM, progetto ormai giunto al termine, stiamo definendo una forma condivisa per la messa in rete degli operatori slow;
- nel 2012 è proseguita anche l'azione di supporto all'**Associazione Forestale** e alla **Conferenza dei Sindaci**. In particolare sottolineiamo il Piano per i progetti strategici, recentemente messo a disposizione dei Comuni per l'avvio della concertazione con la Regione per il finanziamento delle opere, strutturate intorno a tre priorità (difesa idrogeologica, banda larga e itinerari);
- prosegue, a sostegno della **rivitalizzazione commerciale dei centri storici**, il progetto in corso con il Comune di Concordia Sagittaria, il Comune di Caorle e Confcommercio. Ad avvio 2013 sono in fase di predisposizione due nuovi progetti (per il centro di Portogruaro e, in forma aggregata, per i centri di San Stino di Livenza, Ceggia e Torre di Mosto);
- nell'ambito del progetto **GiraLivenza** è stata realizzata per le tre Province di Venezia, Treviso e Pordenone la guida GiraLivenza edita da Ediciclo e sono in corso di realizzazione delle app, un e-book;
- prosegue anche la collaborazione con la **Conferenza dei Sindaci della Sanità**, una collaborazione tutta da sviluppare, sia alla luce delle nuove priorità 2014/20 che danno grande enfasi all'inclusione sociale, sia per rafforzare la collaborazione con l'associato ASL;
- stiamo inoltre lavorando su altri progetti strategici (un supporto al neonato **Coordinamento dei Comuni della Costa veneta** e alla **candidatura del Tagliamento a riserva MAB, l'Osservatorio del paesaggio della Bonifica**).

In merito all'attività amministrativa il 2012 è stato un anno di particolare ed intensa attività. Si sono tenute, oltre alle due sedute dell'Assemblea (3.5.2012 e 29.11.2012), 11 sedute del Cda nel 2012 (con 119 deliberazioni adottate) e 4 sedute nel primo quadrimestre del 2013. A fine 2012 sono state effettuate le gare per i principali servizi esterni, gare che hanno permesso di conseguire dei risparmi di spesa e comunque una ridefinizione in aumento dei servizi offerti. Tutti gli affidamenti sono stati effettuati con procedure pubbliche nel rispetto del Codice degli appalti, in quanto VeGAL è organismo di diritto pubblico. Sono infine in corso le verifiche con la Regione per le modifiche statutarie approvate, come atto di indirizzi generale, dall'Assemblea a dicembre 2012.

In merito ai risultati del bilancio sottolineiamo la forte azione di **contenimento della spesa** e i **risultati positivi della gestione** e questo, lo vogliamo sottolineare, lo dobbiamo al **personale**.

In generale il volume di attività, dopo la flessione nel 2009 (legata al non ancora avviato periodo di programmazione 2007-2013), nel 2012, è ritornato sul livello del biennio 2007-2008 ed è rimasto nell'ordine di grandezza del biennio 2010-2011, mantenendo inalterato il livello di erogazione dei servizi pur in una generale contrazione dei costi di struttura. In particolare si evidenzia che:

- le quote associative ordinarie sono rimaste pressoché costanti;
- ciò, comunque, non ha impedito all'Associazione di sviluppare un volume di attività (istituzionale e commerciale) multiplo rispetto alle quote associative ordinarie, con un moltiplicatore che, negli anni, varia, mediamente, tra 5 e 7 volte;
- negli ultimi anni l'Associazione è riuscita anche ad accantonare prudenzialmente risorse per fronteggiare eventuali rischi connessi all'attività e, nel 2012, anche per la programmazione di nuovi progetti ed investimenti.

Lo sforzo condotto nel 2012-2013 è volto infatti da un lato al completamento delle progettazioni inserite nel periodo 2007/13, dall'altro all'avviare le future sfide 2014/20. In questo senso il Consiglio di Amministrazione ha proposto la costituzione di un nuovo fondo per lo sviluppo di nuove progettualità per investire nella futura programmazione.

Chiediamo, come sempre, la vostra collaborazione. Lo scambio e l'interazione tra VeGAL e gli Associati non dev'essere visto come "monodirezionale": per noi è importantissimo il ritorno delle informazioni date ed anche vostri stimoli, così come le vostre proposte e i vostri incarichi: solo collaborando e ricevendo da voi associati un ritorno, possiamo rendere efficace il nostro ruolo, abbattere i nostri costi e utilizzare al meglio il nostro staff. La vostra collaborazione sarà particolarmente utile anche per segnalarci nuovi possibili associati: in tal senso salutiamo anche il BIM Piave, neo socio di VeGAL dal 2013.

Un grazie anche ai nostri Committenti che hanno fiducia nel nostro lavoro e chiedono il nostro supporto organizzativo ed ideativo.

Un grazie infine quindi alla struttura, ai Colleghi del Consiglio di Amministrazione, al Vicepresidente e al Collegio dei Revisori.

Il Presidente - F.to Annalisa Arduini

Il Vicepresidente - F.to Angelo Cancellier

I Consiglieri di Amministrazione - F.to Matteo Bergamo, Loris Pancino e Stefano Stefanetto

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2012

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE

Sede legale in Portogruaro (VE), Piazza Della Repubblica n° 1

Fondo di Dotazione €. 46.480,95.#

Codice Fiscale: 92014510272 - Partita I.V.A.: 03170090272

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

PARTE PRIMA : STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA':

Immobilizzazioni Materiali:

| | | | | |
|---------------------------------------|----|-----------|----|-----------|
| Mobilio ed arredamento | €. | 21.190,42 | | |
| Impianti interni di comunicazione | €. | 1.484,19 | | |
| Impianti riscaldam. e condizionamento | €. | 1.850,00 | | |
| Macchine elettromeccaniche d'ufficio | €. | 31.520,41 | | |
| Attrezzatura varia e minuta | €. | 1.429,08 | | |
| Beni strum.li inferiori a €. 516,46 | €. | 2.808,36 | €. | 60.282,46 |

Attività liquide :

| | | | | |
|---|----|------------|----|------------|
| B.ca San Biagio del Veneto O. c/c ordinario | €. | 101.174,05 | | |
| Cassa Gal | €. | 54,41 | €. | 101.228,46 |

Crediti :

| | | |
|---|----|------------|
| Crediti v/clienti | €. | 17.000,00 |
| Crediti per contributi Regione | €. | 326.566,39 |
| Crediti per contributi "Parchi e giardini" | €. | 1.500,00 |
| Crediti diversi | €. | 8.981,58 |
| Crediti v/Associato Comune Concordia Sagittaria quota contribuz. 2002 | €. | 3.460,00 |
| Crediti v/Associato Comune Cinto Caomaggiore quota contribuzione 2002 | €. | 1.540,00 |
| Crediti v/Associato Comune Ceggia quota contribuzione 2009 | €. | 3.000,00 |
| Crediti v/Associato IAL Veneto quota contribuzione 2008 e 2009 | €. | 500,00 |
| Crediti v/Associato Rete interdisc. Scuole quota contribuzione 2010, 2011 e 2012 | €. | 750,00 |
| Crediti v/Associato Confcooperative quota contribuzione 2012 | €. | 2.000,00 |
| Crediti v/Associato Magistrato Acque quota contribuzione 2011 e 2012 | €. | 4.000,00 |
| Crediti v/Associato C.I.A. quota contribuzione 2009 | €. | 2.000,00 |
| Crediti v/Associato Univ. PD Agraria quota contribuzione 2011 | €. | 250,00 |
| Crediti v/Associato Comune di Jesolo quota contribuzione 2012 | €. | 15.000,00 |
| Crediti per fatture da emettere | €. | 17.223,95 |
| Note di credito da ricevere | €. | 803,77 |
| Fornitori c/anticipi | €. | 686,19 |
| E.N.E.L. c/cauzioni | €. | 447,72 |

| | | | | |
|--|----|------------------|-----------|--------------------------|
| Acqua c/cauzioni | €. | 23,68 | | |
| Erario c/IRES | €. | 691,00 | | |
| Dipendenti c/contributi anticipati ROL | €. | <u>761,39</u> | €. | 407.185,67 |
| Oneri anticipati : | | | €. | 76,00 |
| Risconti attivi : | | | €. | <u>1.591,57</u> |
| TOTALE ATTIVITA' | | | €. | <u>570.364,16</u> |
| PASSIVITA' E NETTO | | | | |
| <i>Debiti :</i> | | | | |
| Debiti v/fornitori | €. | 8.601,69 | | |
| Creditori per partite da liquidare | €. | 6.921,55 | | |
| Fornitori per fatture da ricevere | €. | 42.157,57 | | |
| Debiti v/dipendenti | €. | 44.009,82 | | |
| Debiti v/enti ass.li INPS | €. | 8.460,60 | | |
| Debiti v/enti ass.li INAIL | €. | 121,11 | | |
| Erario c/imposta sostitutiva TFR | €. | 25,68 | | |
| Erario c/IRAP | €. | 410,00 | | |
| Erario c/ritenute d'acconto | €. | 5.548,02 | | |
| Erario c/ritenute dipendenti | €. | 7.327,27 | | |
| Debiti v/Regione PSR 2007/2013 | €. | 145.200,00 | | |
| Sindaci c/compensi | €. | 2.273,00 | | |
| Debiti diversi | €. | <u>919,12</u> | €. | 271.975,43 |
| Fondo T.F.R. dipendenti : | | | €. | 92.079,08 |
| <i>Fondi ammortamento :</i> | | | | |
| Mobilio ed arredamento | €. | 19.238,69 | | |
| Impianti interni di comunicazione | €. | 1.484,19 | | |
| Impianti riscaldam. e condizionamento | €. | 1.665,00 | | |
| Attrezzatura varia e minuta | €. | 1.307,26 | | |
| Macchine elettromeccaniche d'ufficio | €. | 28.419,48 | | |
| Beni strum.li inferiori a €. | €. | <u>516,46</u> | €. | 54.922,98 |
| Fondo rischi diversi: | | | €. | 32.283,87 |
| Fondo rischi su altri crediti: | | | €. | 16.500,00 |
| Fondo sviluppo progettualità e investi.ti: | | | €. | 10.000,00 |
| Ricavi anticipati: | | | €. | 69,76 |
| Risconti passivi: | | | €. | <u>3.515,52</u> |
| TOTALE PASSIVITA' | | | €. | 481.346,64 |
| CAPITALE NETTO: | | | | |
| <i>Patrimonio Netto :</i> | | | | |
| Fondo dotazione soci attuali | €. | 46.480,95 | | |
| Fondo dotazione soci pregressi | €. | 10.122,42 | | |
| Avanzi esercizi precedenti | €. | <u>31.995,63</u> | €. | 88.599,00 |
| Riserva arrotr. Euro | | | €. | -0,01 |
| AVANZO DI GESTIONE ANNO 2012 | | | €. | <u>418,53</u> |
| TOTALE Patrimonio netto | | | €. | <u>89.017,52</u> |
| TOTALE PASSIVITA' E NETTO: | | | €. | <u>570.364,16</u> |
| PARTE SECONDA : CONTO ECONOMICO | | | | |
| ONERI E SPESE : | | | | |
| <i>Oneri di produzione dei servizi:</i> | | | | |
| Energia elettrica | €. | 6.121,55 | | |

| | | | | |
|---|----|-------------------|----|------------|
| Gas | €. | 2.897,73 | | |
| Acqua | €. | 193,65 | | |
| Manutenzioni beni di terzi | €. | 2.625,58 | | |
| Manutenzione beni propri | €. | 559,02 | | |
| Canone di manutenzione periodica | €. | 684,02 | | |
| Assicurazioni | €. | 1.536,82 | | |
| Servizio catering - pranzi di lavoro | €. | 1.564,99 | | |
| Noleggio attrezzatura varia | €. | 3.773,74 | | |
| Consulenza direzione | €. | 65.500,00 | | |
| Telefoniche | €. | 6.567,10 | | |
| Pulizie | €. | 7.018,00 | | |
| Promozione | €. | 3.744,00 | | |
| Collaborazioni, consulenze diverse | €. | <u>120.518,15</u> | €. | 223.304,35 |
| <i>Oneri promozionali :</i> | | | | |
| Spese inserzioni pubblicitarie | €. | 1.476,20 | | |
| Viaggi e trasferte dipendenti | €. | 12.346,77 | | |
| Rimborsi spese C.D.A. | €. | <u>4.132,88</u> | €. | 17.955,85 |
| <i>Oneri del personale :</i> | | | | |
| Salari e stipendi personale | €. | 131.282,71 | | |
| Oneri sociali INPS | €. | 32.327,74 | | |
| Oneri sociali INAIL | €. | 731,50 | | |
| Indennità anzianità dipendenti | €. | 11.279,33 | | |
| Corsi aggiornamento | €. | 2.614,93 | | |
| Compensi Co.Co.Co. | €. | 31.000,00 | | |
| Oneri previdenziali Co.Co.Co. | €. | <u>5.207,04</u> | €. | 214.443,25 |
| <i>Ammortamenti e svalutazioni:</i> | | | | |
| Mobiliario ed arredamento | €. | 896,40 | | |
| Attrezzatura varia e minuta | €. | 207,69 | | |
| Macchine elettromeccaniche d'ufficio | €. | 1.270,71 | | |
| Impianti riscaldam. e condizionamento | €. | <u>222,00</u> | €. | 2.596,80 |
| <i>Altri accantonamenti:</i> | | | | |
| Acc.to per svil. progettualità e investimenti | | | €. | 10.000,00 |
| <i>Oneri Amministrativi e Generali:</i> | | | | |
| Affitti passivi | €. | 9.538,26 | | |
| Consulenza contabile e tenuta paghe | €. | 9.481,53 | | |
| Compensi ai Sindaci Revisori | €. | 12.813,21 | | |
| Spese postali | €. | 482,49 | | |
| Valori bollati | €. | 5,43 | | |
| Stampati e cancelleria | €. | 829,36 | | |
| Libri e riviste | €. | 439,37 | | |
| Servizi internet e web | €. | 1.957,87 | | |
| Costi gestione rete | €. | 2.186,89 | | |
| Spese varie per ufficio | €. | 507,33 | | |
| Imposta di registro | €. | 95,50 | | |
| Sopravvenienze passive ordinarie | €. | 438,73 | | |
| Sconti e abbuoni passivi | €. | <u>42,82</u> | €. | 38.818,79 |
| <i>Oneri finanziari :</i> | | | | |
| Oneri bancari e commissioni | €. | <u>1.375,50</u> | €. | 1.375,50 |
| <i>Oneri tributari :</i> | | | | |

| | | | | |
|---|----|-----------------|-----------|--------------------------|
| Imposte e tasse deducibili | €. | 2.019,00 | | |
| Imposte e tasse indeducibili | €. | 106,98 | | |
| I.R.E.S. dell'esercizio | €. | 370,00 | | |
| I.R.A.P. dell'esercizio | €. | <u>8.605,00</u> | €. | <u>11.100,98</u> |
| TOTALE - ONERI E SPESE | | | €. | 519.595,52 |
| AVANZO DI GESTIONE ANNO 2012 | | | €. | <u>418,53</u> |
| TOTALE A PAREGGIO | | | €. | <u>520.014,05</u> |
| PROVENTI : | | | | |
| <i>Lucri e proventi diversi :</i> | | | | |
| Quote attività istituzionale ordinaria | €. | 171.750,00 | | |
| Proventi attività commerciale | €. | 40.455,39 | | |
| Proventi detrazione forfettaria art. 74 | €. | 4.373,44 | | |
| Erogazioni progetti | €. | 287.853,19 | | |
| Rivalsa spese varie | €. | 11.669,38 | | |
| Abbuoni / arrotondamenti attivi | €. | 39,72 | | |
| Sopravvenienza attiva ordinaria | €. | <u>3.339,63</u> | €. | 519.480,75 |
| <i>Proventi finanziari :</i> | | | | |
| Interessi attivi di c/c | | | €. | <u>533,30</u> |
| TOTALE DEI PROVENTI | | | €. | 520.014,05 |

Il presente Bilancio risponde alle risultanze delle scritture contabili e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Portogruaro, lì 10 Aprile 2013

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
F.to Arduini Annalisa

Allegato n.1) Analisi scostamenti rispetto al preventivo 2012 con relativa nota esplicativa sul consuntivo.

ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL PREVISIONALE 2012
E RELATIVA NOTA ESPLICATIVA

| ONERI | Previsionale 2012 | Consuntivo 2012 | Scostamenti |
|---|------------------------------|----------------------------|--------------------|
| Materiali di consumo e manutenzioni | 7.200 | 4.375,95 | - 2.824,05 |
| Noleggio attrezzature | 5.360 | 3.773,74 | - 1.586,26 |
| Utenze, assicurazioni e sicurezza | 8.500 | 8.827,83 | 327,83 |
| Riscaldamento | 4.190 | 2.897,73 | - 1.292,27 |
| Spese telefoniche | 7.050 | 6.567,10 | - 482,90 |
| Canoni di locazione sede e locali | 9.550 | 9.538,26 | - 11,74 |
| Pulizie locali | 7.260 | 7.018,00 | - 242,00 |
| Ammortamenti | 2.390 | 2.596,80 | 206,80 |
| Viaggi e trasferte | 12.700 | 12.028,48 | - 671,52 |
| Oneri comitato tecnico | 8.000 | 1.000,00 | - 7.000,00 |
| Spese del personale | 166.900 | 164.341,95 | - 2.558,05 |
| TFR personale dipendente | 10.100 | 11.279,33 | 1.179,33 |
| Spese di formazione personale | 1.400 | 2.933,22 | 1.533,22 |
| Spese di direzione | 65.500 | 65.500,00 | - |
| Consulenza contabile | 6.700 | 6.574,00 | - 126,00 |
| Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni e consulenze | 255.300 | 154.749,38 | - 100.550,62 |
| Consulenza del lavoro | 2.700 | 2.907,53 | 207,53 |
| Compensi ai revisori | 11.660 | 12.813,21 | 1.153,21 |
| Cancelleria e stampati | 2.500 | 829,36 | - 1.670,64 |
| Ufficio Stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche | 7.600 | 5.220,20 | - 2.379,80 |
| Aggiornamento e manutenzione rete informatica e sito web | 4.290 | 4.144,76 | - 145,24 |
| Spese generali e spese rappresentanza | 1.000 | 2.095,73 | 1.095,73 |
| Rimborso per i membri del CdA | 12.400 | 4.132,88 | - 8.267,12 |
| Abbonamenti editoriali, libri e riviste | 600 | 439,37 | - 160,63 |
| Oneri indeducibili | 0 | 106,98 | 106,98 |
| Oneri finanziari | 6.100 | 736,62 | - 5.363,38 |
| Fidejussioni per anticipi su progetti | 650 | 638,88 | - 11,12 |
| Sopravvenienze passive | 0 | 438,73 | 438,73 |
| Oneri non prevedibili | 19.278,84 | 6.716,13 | - 12.562,71 |
| Accantonamento a Fondo sviluppo progetti e investimenti | 0 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Imposte e tasse | 2.210 | 2.114,50 | - 95,50 |
| IRAP e IRES | 9.200 | 8.975,00 | - 225,00 |
| TOTALI ONERI | 658.288,84 | 526.311,65 | - 131.977,19 |
| PROVENTI | Previsionale 2012 | Consuntivo 2012 | Scostamenti |
| Quote associative ordinarie | 77.750,00 | 77.750,00 | 0 |
| Quote integrative | 0 | 0 | 0 |
| Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13 | 154.800,00 | 133.171,02 | - 21.628,98 |
| Compartecipazione Asse 4 PSR 2007/13 | 96.000,00 | 94.000,00 | - 2.000,00 |
| Proventi gestione Asse4 FEP-GAC | 0 | 18.847,41 | 18.847,41 |

| | | | |
|--------------------------------------|------------|-------------------|---------------|
| Proventi gestione progetti | 319.438,84 | 180.576,82 | - 138.862,02 |
| Refusione spese sede e affitto sala | 4.500,00 | 9.227,24 | 4.727,24 |
| Utilizzo Fondo Oneri non prevedibili | 0 | 6.716,13 | 6.716,13 |
| Altri proventi | 5.800,00 | 2.568,63 | - 3.231,37 |
| Interessi attivi | 0 | 533,30 | 533,30 |
| Sopravvenienze attive | 0 | 3.339,63 | 3.339,63 |
| TOTALE PROVENTI | 658.288,84 | 526.730,18 | - 131.558,66 |
| RISULTATO GESTIONE | | 418,53 | 418,53 |

NOTA ESPLICATIVA AL CONSUNTIVO 2012

| ONERI | | Note |
|-------------------------------------|-----------------|--|
| Prev 2012 | Cons 2012 | |
| Materiali di consumo e manutenzioni | | <p>La voce indica:</p> <ul style="list-style-type: none"> - le spese per i materiali di pulizia/igiene e di funzionamento dell'ufficio (€507,33); - le manutenzioni degli impianti: dell'ascensore (ordinaria Ascensori Mercury €551,76 e biennale IMQ €81,68), dell'impianto di allarme (Security Max € 108,83), dell'impianto di riscaldamento/raffreddamento (Cristoforetti Srl: manut. ordinaria €869), degli estintori (Nuova Arcosald €123), dell'impianto telefonico (Telegamma €559,02); - il contratto di manutenzione del fotocopiatore a colori (Te.Ma Ufficio €684,02); - le manutenzioni straordinarie/acquisti per l'edificio di proprietà di Comune: acquisto centraline impianto termico (Cristoforetti Srl €709,81); - gli sfalci del giardino (Bejaflor €181,50). <p>Una parte dei costi dei consumi e delle manutenzioni ordinarie (circa il 35%, in base agli spazi occupati della sede) è stata riaddebitata alla Provincia di Ve (URP) e all'Informest Consulting Srl (che è subentrata in parte degli spazi dell'APT) ed una parte è stata finanziata dalle quote della Conferenza dei Sindaci.</p> <p>Un'altra parte dei costi è stata rendicontata nei fondi nella gestione del PSL 2007/13 Mis.431 come quota parte delle spese generali (€335,17) ed un'altra nel progetto "Segreteria LR16/93" (€791,56).</p> <p>La voce è di importo inferiore al previsto perché:</p> <ul style="list-style-type: none"> - non sono stati affidati alcuni incarichi di manutenzione (es. manutenzione ordinaria del giardino previsti €1.500, impianto antincendio previsti €500); - sono stati rinnovati alcuni affidamenti, selezionando nuove ditte che hanno praticato prezzi più vantaggiosi (manut.impianto termico); - la manutenzione del fotocopiatore a colori si è conclusa a maggio in quanto il fotocopiatore è stato sostituito con il noleggio di uno nuovo, più economico, il cui canone include la manutenzione; - si sono acquistati meno materiali di consumo per gli uffici rispetto al previsto; - le ditte fornitrici non hanno applicato la prevista rivalutazione Istat. |
| 7.200 | 4.375,95 | |
| Noleggio attrezzature | | <p>La voce comprende i noleggi delle attrezzature d'ufficio. In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il noleggio del vecchio fotocopiatore a colori/scanner/fax Kyocera fino a maggio (costo 1.564,10€/5 mesi, ditta Samsung), del fotocopiatore in b/n Olivetti inclusa manutenzione e toner (1.124,55€/4 trim., ditta L'Ufficio) e del nuovo fotocopiatore a colori/scanner/fax Olivetti inclusa manutenzione e toner (953,98€/1 trim, ditta L'Ufficio); - il noleggio di una chiavetta internet ADSM utilizzata dal Direttore + 2 mensilità residue di noleggio di un pc portatile utilizzato dal precedente presidente (131,11€/12 mesi, ditta H3G). <p>Di tali costi sono stati rendicontati € 218,56 nel progetto "Segreteria LR16/93" ed €1.784,89 nel progetto "PSL 2007/13 Mis 431" come quota parte delle spese generali.</p> <p>La voce è di importo inferiore al previsto perché:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sono stati rinnovati alcuni affidamenti, selezionando nuove ditte che hanno praticato prezzi più vantaggiosi (noleggio fotocopiatore a colori/scanner/fax); - è stato disdettato il noleggio del PC in uso al precedente presidente; - le ditte fornitrici non hanno applicato la prevista rivalutazione Istat. |
| 5.360 | 3.773,74 | |

| | | |
|-----------------------------------|------------------|---|
| Utenze, assicurazioni e sicurezza | | La voce indica il consumo di acqua (193,65€) ed energia elettrica (6.121,55€). La voce assicurazione include una polizza RC e incendio sul fabbricato ed una polizza per eventuali danni/furto alle attrezzature per la sede attuale (1.536,82€ presso compagnia Unipol Assicurazioni). La voce sicurezza include invece i costi sostenuti in base al D.Lgs 81/2008 (ex L.626/94) per l'incarico di RSPP (629,20€) e per le visite del medico del lavoro (346,61€). |
| 8.500 | 8.827,83 | Una parte dei costi delle utenze e dell'assicurazione (circa il 35%, in base agli spazi occupati della sede) è stata riaddebitata agli inquilini Provincia di Ve (URP) ed Informest Consulting Srl ed una parte è stata finanziata dalle quote della Conferenza dei Sindaci. Inoltre, €2.176,83 sono stati rendicontati nel progetto "PSL 2007/13 Mis 431" ed €182,35 nel progetto "Segreteria LR16/93" Fondi 2011. Nonostante non sia stato affidato il previsto servizio di gestione delle sale e di vigilanza e l'aggiornamento del corso di 1° soccorso per il personale sia slittato al 2013, è stato registrato un aumento dei costi di energia elettrica e di acqua. |
| Riscaldamento | | La voce comprende la gestione del riscaldamento della sede. |
| 4.190 | 2.897,73 | Una parte dei costi (circa il 35%, in base agli spazi occupati della sede) è stata riaddebitata a Provincia di Ve (URP) e Informest Consulting Srl, una parte è stata finanziata dalle quote della Conferenza dei Sindaci. Una parte del costo è stato rendicontato nel progetto PSL 2007/13 Mis 431 (€953,77). |
| Spese telefoniche | | La voce include il traffico delle linee telefoniche fisse, telefax, il collegamento internet ADSL e la casella di posta elettronica (contratto Telecom). Include inoltre il traffico di telefonia mobile di Presidente e Direttore con la società H3G. |
| 7.050 | 6.567,10 | Parte di tali costi sono stati rendicontati nei progetti "Segreteria LR16/93" (€270,36) e PSL 2007/13 Mis 431 (€597,45) come quota parte delle spese generali. |
| Canoni di locazione sede e locali | | La voce comprende l'affitto della sede (9.000€ fissati nel contratto di affitto stipulato nel 2008 con il Comune di Portogruaro, più le rivalutazioni annue ISTAT avvenute negli anni). |
| 9.550 | 9.538,26 | Parte di tali costi sono stati rendicontati nei progetti "PSL 2007/13 Mis.431" (€3.040,82) ed Interreg "Interbike" (€462,80). |
| Pulizie locali | | Si indica il costo per il contratto per pulizia settimanale della sede del GAL di 600€/mese, inclusa una pulizia infrasettimanale solo di bagni e cestini. |
| 7.260 | 7.018,00 | Il costo è leggermente inferiore al previsto perché nei periodi di chiusura per ferie degli uffici alcuni interventi sono stati ridotti. Una parte dei costi (circa il 35%, in base agli spazi occupati della sede) è stata riaddebitata a Provincia di Ve (URP) e Informest Consulting Srl, una parte è stata finanziata dalle quote della Conferenza dei Sindaci ed una parte rendicontata nel progetto PSL 2007/13 Mis. 431 (€2.237,40). |
| Ammortamenti | | Sono riportati gli ammortamenti per l'attrezzatura d'ufficio (informatica e arredamento) acquisita da parte del GAL negli anni precedenti e per il 2012. |
| 2.390 | 2.596,80 | Sono riferibili a spese rendicontate in specifici progetti ammortamenti complessivi per €1.577,36, di cui LR16/93 Segreteria Conf Sindaci €595,07, PSL 2007/13 Mis. 431 €736,64, e ammortamenti residui Leader+ per €222 e LR16/93 Funzionamento Sede-Fondi anni precedenti per €23,65. |
| Viaggi e trasferte | | La voce comprende i rimborsi spese per missioni di personale, collaboratori e consulenti. |
| 12.700 | 12.028,48 | Sono state o verranno rendicontate spese di viaggi e trasferte realizzate per attività istituzionali o per l'attuazione di specifici progetti approvati (complessivamente per €7.182,93, di cui LR16/93 Segreteria Conf Sindaci €380,83, PSL 2007/13 Mis. 431 €2.364,26, Mis 421 coop Piave Live €303,96 e Paesaggi Italiani €994,83, Interreg Sigma2 €130,50, Slowtourism €854,53, InterBike €526,82, SIIT €206,41, Study Circles €669,66, Fep-GAC €448,06, ed €340,04 per progetti della gestione IVA (Commercio, Giralivenza, Afvo, Osservatorio del paesaggio, ecc). |
| Oneri comitato tecnico/esperti | | Per l'attuazione del PSL 2007/13, si era prevista una Commissione tecnico scientifica nell'ambito delle spese di animazione/gestione della Mis.431 del PSL 2007/13. |
| 8.000 | 1.000,00 | Nel 2012 la Commissione è stata attivata incaricando alcuni esperti (parte intervenuti a titolo gratuito e parte con un compenso) per la selezione e l'assistenza alla realizzazione del video di comunicazione del PSL. |

| | | |
|--------------------------|-------------------|--|
| Spese del personale | | La voce comprende le spese per il personale dipendente a tempo indeterminato (Bozza, Calasso, Gozzo, Zanet). |
| 166.900 | 164.341,95 | Visti i positivi risultati raggiunti dalla struttura, anche per il 2012 è stato stanziato un premio per il personale dipendente. Il costo del personale è stato o verrà rendicontato in specifici progetti (LR16/93 Segreteria Conf Sindaci €8.505,93, PSL 2007/13 Mis. 431 €74.678,51, Mis 421 coop Piave Live €1.077,87 e Paesaggi Italiani €1.519,04, Interreg Sigma2 €9.962,28, Slowtourism €3.122,04, InterBike €13.468,02, SIIT €6.313,05, Study Circles €8.815,68, Life+ WStore2 €198,55, Fep-GAC €2.607,90) per un totale di €130.268,87. |
| TFR personale dipendente | | Si riporta il corrispondente accantonamento del TFR del personale dipendente. |
| 10.100 | 11.279,33 | Dal 2008 i dipendenti hanno scelto di tenere il TFR in Associazione e di non farlo confluire in un fondo pensione chiuso (di categoria) o aperto. Il costo dell'Indennità di Anzianità è stato rendicontato nei progetti che lo consentono (LR16/93 Segreteria Conf Sindaci €479,28, Interreg Sigma2 €528,47, Slowtourism €158,99, InterBike €720,47, SIIT €338,34, Study Circles €472,34). |
| Spese di formazione | | La formazione del personale, direzione e Consiglieri è stata fatta mediante la partecipazione a seminari organizzati in proprio o da Enti, Regione Veneto, Veneto Agricoltura, soci, sostenendo solo i costi di missione per la partecipazione. |
| 1.400 | 2.933,22 | Sono state rendicontate spese di formazione nel progetto PSL 2007/13 Mis. 431 per €1.445,20 e nel progetto "LR16/93 Segreteria Conf Sindaci" €943,25. |
| Spese di direzione | | La voce comprende i costi dell'incarico consulenziale direzionale affidato all'ing. Pegoraro ed include gli oneri e l'IVA. |
| 65.500 | 65.500,00 | Del costo di Direzione sono stati rendicontati sui Fondi LR16/93 anno 2012 €1.876,05 per l'attività svolta nel "Piano Strategico dell'IPA della Venezia Orientale". |
| Consulenza contabile | | Si tratta dell'incarico per la gestione amministrativa dell'Associazione (attualmente affidato a Studio Ceda Dal Moro). Di tali costi €394,44 sono stati rendicontati nel progetto "LR16/93 Segreteria Conf Sindaci" ed €3.221,26 nel progetto "PSL 2007/13 Mis 431". |
| 6.700 | 6.574,00 | Il consulente applicato la rivalutazione Istat prevista. |

| Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni esterne e consulenze | |
|---|--|
| 255.300 | <p data-bbox="564 349 1437 506">La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti necessari per l'attuazione di progetti gestiti o commissionati al GAL e che, per concomitanza di più iniziative o per specifiche professionalità richieste, necessitano di affidare degli incarichi esterni. In particolare la voce comprende i costi di competenza del 2012 relativi agli incarichi assegnati nei seguenti progetti della <u>Gestione Commerciale</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Giralivenza – affidamento Ediciclo €8.700; ✓ P3@Musile - affidamento Donneuropee €1.858,10; ✓ Conferenza Sindaci della Sanità - collaborazione Drighetto €17.064,78; <p data-bbox="564 539 1437 965">e della <u>Gestione istituzionale</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ PSL 2007/13: Mis 431: affidamenti esterni €45.559,60 (responsabile PSL €25.000, consulente esperto appalti €1.887,60, Collaboratore esperto appalti Geremia €9.072, quota parte collaborazione coordinamento GAL veneti €1.180; Comunicazione del PSL- Spazio Verde: €6.000; Consulenza specialistica per indagine preliminare su itinerari-Terra Srl: €2.420); ✓ Interreg Slowtourism: collaborazione Pasqual €8.293,86; affidamenti esterni (Donneuropee) €38.840; ✓ Interreg Inter Bike: collaborazione Gallo €1.776,40; ✓ LR16/93 Piano Strategico dell'IPA della Venezia Orientale – affidamenti esterni (Studio Costa Maitan, Dal Sasso, Salomoni, Consorzio Bonifica) per totali €17.294,99 di competenza 2012; ✓ GAC-Asse 4 FEP: €15.175 (redazione PSL e costi 1° workshop nazionale GAL Italiani); ✓ Programmazione 2014-2020 (rimborso missione relatore Formez: €186,65). <p data-bbox="564 999 1437 1088">Tali costi sono stati/verranno quasi interamente coperti con corrispondenti entrate degli stessi progetti (o parziale dell'80% nel caso del PSL Mis 431 o del 100% nel caso della cooperazione del PSL Mis 421, dei progetti Interreg, del PSL FEP-GAC e della LR16/93).</p> <p data-bbox="564 1122 1437 1178">La minor spesa rispetto a quella prevista è dovuta sostanzialmente allo spostamento al 2013 delle attività previste relative ai seguenti progetti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - realizzazione dell'attività di Comunicazione del progetto Giralivenza ad avvio 2013 (spesi 8.700 contro i 30.000 previsti); - realizzazione ed avvio 2013 del giardino mediterraneo (-68.000€), delle attività di informazione e pubblicità sul progetto Sigma2 (-26.240) e di alcune attività dei progettisti incaricati legate alla realizzazione del giardino (-10.820); - realizzazione del sistema GIS del progetto Interbike (spesi 1.800 contro gli 8.700 previsti nel 2012); - progetti Siit (-26.255,85) e Study Circles (-€2.000): gli affidamenti esterni sono avvenuti solo a fine 2012. <p data-bbox="564 1458 1437 1514">Tali minori spese su alcuni progetti sono state parzialmente compensate da maggiori spese su altri, quali:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Slowtourism, progetto quasi del tutto concluso (+25.038,60); - LR16/93 Piano Strategico dell'IPA della Venezia Orientale (+17.294,99); - Asse4 Fep "GAC" non previsto (+15.000); - P3@ Comune Musile, incarico 2011 slittato parzialmente al 2012 (1.858,10); - PSL 2007/13 Mis 431 (+1.872,10). |

| | | |
|---|------------------|--|
| Consulenza del lavoro | | Indica l'incarico di consulenza (attualmente affidato allo Studio Daneluzzi A.P.) per la gestione degli stipendi, delle collaborazioni e delle note dei consulenti. |
| 2.700 | 2.907,53 | Di tali costi, 174,45€ sono stati rendicontati nel progetto "Segreteria LR16" ed €1.424,69 nel progetto "PSL 2007/13 Mis 431". L'importo si discosta dal previsionale per alcune pratiche aggiuntive svolte nell'anno (stampati Istat, nuovo collaboratore, denuncia di infortunio, aumento del contributo integrativo dal 2% al 4%). |
| Compensi ai revisori | | Compensi spettanti ai Sindaci (presidente Pol Bodetto, revisori Gobat e Biancotto). |
| 11.660 | 12.813,21 | Di tali costi, 733€ sono stati rendicontati nel progetto "Segreteria LR16" e 5.986,15 € nel progetto "PSL 2007/13 Mis 431". I compensi riflettono le tariffe professionali ed il numero di presenze in CdA. |
| Cancelleria e stampati | | Si tratta delle spese per le dotazioni operative dell'ufficio (cancelleria, carta, toner, ecc.). |
| 2.500 | 829,36 | Di tali costi €158,13 sono stati/verranno rendicontati nel progetto "Segreteria LR16", €254,55 nel progetto "PSL 2007/13 Mis 431", €6,13 nel progetto Interreg "Sigma2" ed €75,33 nel progetto Asse4 Fep "GAC" |
| Ufficio Stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche | | La voce include i costi per la comunicazione interna ed esterna del GAL, le spese per la stampa di pubblicazioni informative, news letter, materiale divulgativo, la pubblicizzazione dei bandi, convegni e seminari nell'ambito della Mis 431 PSL 2007/13. |
| 7.600 | 5.220,20 | In particolare sono inclusi i seguenti incarichi, rendicontati nella Mis 431 del PSL: <ul style="list-style-type: none"> - l'addetto stampa del PSL - Romanin (€3.744); - la pubblicazione e la pubblicizzazione dei bandi del PSL nei giornali e nel BURV (€1.476,20). <p>Il minor importo rispetto al previsto è dovuto in particolare all'affidamento dell'incarico di Addetto Stampa per un periodo inferiore all'anno. Praticamente tutto l'importo è stato rendicontato nel PSL.</p> |
| Sito web, aggiornamento e manutenzione rete | | La voce comprende il servizio di: |
| 4.290 | 4.174,95 | <ul style="list-style-type: none"> - rinnovo licenze antivirus (Asis € 388,89); - assistenza tecnica e manutenzione del portale web del GAL e sviluppo minisito GAC (Egea €1.210 + €242); - trasferimento e mantenimento domini www.vegal.net e www.inter-wood.net (Egea €60,50); - manutenzione-revisione della rete informatica (ASIS, pari a 1.149,50€ per assistenza sw e €359,37 per assistenza hdw, € 398,09 per acquisto switch, €279,93 per piccoli acquisti per il mantenimento della rete, quali cavi e adattatori, spostamento postazione segreteria, fotoconduttore per stampante, ecc.); - costo del dominio TipiNet e della posta elettronica certificata (Aruba, per totali €42,04); - servizio web mailing (ampliamento spazio casella di posta elettronica: Telecom €30,19); - mantenimento dominio AFVO.it e servizio hosting (Serverplan e Webfaction, €14,44 di competenza). <p>Di tali costi €264,80 sono stati rendicontati nel progetto "Segreteria LR16", €1.484,69 nel progetto PSL 2007/13 Mis 431" ed €242 nell'Asse4 FEP "GAC".</p> |
| Spese generali e spese rappresentanza | | La voce indica le spese generali occasionali (es. postali €482,49, valori bollati €5,43, arrotondamenti/abbuoni €42,82) e spese per incontri di lavoro, ricevimento delegazioni, catering €1.564,99). |
| 1.000 | 2.095,73 | Dei costi generali sono stati rendicontati nei progetti 143,71€. |

| | | |
|---|-----------------|---|
| Rimborso per i membri del CdA | | La voce comprende le indennità per i membri del CdA per la partecipazione alle sedute del CdA e il rimborso dell'Assemblea dei Soci del GAL e per il Presidente ed il Vicepresidente, anche per la partecipazione ad attività istituzionali. Degli stessi sono stati rendicontati nel progetto "Gestione del PSL 2007/13 – Mis 431" €435,35; Asse4 Fep "GAC" €212,30. |
| 12.400 | 4.132,88 | In base alla L.122/2010 con delibera del CdA di VeGAL 57/2010 le indennità forfetarie a favore degli Amministratori sono state ridotte ad un massimo di 30€/seduta: <ul style="list-style-type: none"> – per Amm.tori e Vicepresidente (trasferte per partecipazione sedute CdA e Assemblea), fino ad massimo pro capite di 480,00 €/annui; – per il Presidente (trasferte per partecipazione sedute CdA e Assemblea e incontri derivanti dall'assolvimento delle attività previste dal suo incarico) fino ad un massimo di 5.760,00 €/anno; In aggiunta, si è inoltre mantenuto il rimborso analitico chilometrico di spese di missione quantificato sulla base delle tariffe ACI: <ul style="list-style-type: none"> - per il Presidente e Vicepresidente per tutte le trasferte di progetto ed istituzionali; - per i Consiglieri solo rimborso analitico chilometrico rendicontabile su specifici progetti. L'importo è inferiore al preventivato in quanto si sono tenute meno sedute rispetto alle previste e non tutti i Consiglieri hanno partecipato a tutte le sedute. |
| Abbonamenti editoriali, libri e riviste | | La voce include le spese per l'abbonamento on line a quotidiani ("Il Gazzettino" €120 e "La Nuova Venezia" €136) e spese per libri e riviste. |
| 600 | 439,37 | |
| Costi indeducibili | | Tale voce è interamente composta da ritenute su interessi attivi maturati nel conto corrente. |
| 0 | 106,98 | |
| Oneri finanziari | | La voce comprende i costi per le commissioni bancarie e della carta di credito (€469,90). Nonostante il ritardo nel versamento delle quote da parte di alcuni soci, non sono maturati interessi passivi in quanto i Fondi relativi ai rendiconti presentati sono stati erogati abbastanza velocemente dalle rispettive Autorità di Gestione. |
| 6.100 | 736,62 | |
| Fidejussioni per anticipi su progetti | | La voce comprende il costo di competenza dell'anticipo richiesto sul PSL 2007/13. |
| 650 | 638,88 | |
| Sopravvenienze passive | | Si tratta principalmente di correzione di errata rilevazione nell'esercizio precedente di una nota di accredito che stornava costi 2012 già fatturati e di piccole altre correzioni. |
| 0 | 438,73 | |
| Oneri non prevedibili | | Negli anni scorsi era stato effettuato un maggior accantonamento per la copertura di eventuali tagli di spesa in fase di rendicontazione finale dei progetti o di spese non previste e non correttamente stanziare negli anni di competenza. Si tratta per la maggior parte dello storno di totali €6.000 di quote integrative richieste per il PSL 2007/13 al Comune di Torre di Mosto relative agli anni 2009-2011 (€2.000 x 3 anni) ma non dovute: infatti si è riscontrato che nei suddetti anni all'Ente è stata richiesta una quota di contribuzione di €5.000 (richiesta ai Comuni con popolazione residente > 5.000 ab.) anziché di €3.000 (Comuni con popolazione residente < 5.000 abitanti) come nella fattispecie doveva essere imputata al Comune di Torre di Mosto. L'errato calcolo della quota di contribuzione è stato generato dal fatto che nella precedente programmazione (2000/2006) il Comune di Torre di Mosto pagava una quota di 5.000€ in quanto Comune con meno di 10.000 abitanti inserito in area eligibile del "Programma Leader+". Per il resto si tratta di un taglio di spesa di €694,69 annunciato dalla Regione FVG sulle spese 2011 del rendiconto Sigma2 e di qualche spesa non ammessa per i progetti Slowtourism (€10) e PSL Mis 431 (€11,44). |
| 19.278,84 | 6.716,13 | |

| | | |
|--|------------------|---|
| Accantonamento a Fondo sviluppo progettualità e investimenti | | A partire dal 2012 si ritiene opportuno accantonare uno stanziamento per lo sviluppo di progettualità strategiche e l'effettuazione di investimenti mirati, le cui esigenze e presupposti si sono avviati già in tale esercizio. |
| 0 | 10.000,00 | |
| Imposte e tasse | | Contiene le tasse di registro del contratto di locazione dell'immobile di Via Cimetta (€95,50), la tassa smaltimento rifiuti di entrambi gli immobili (€1.989,00), il diritto annuale alla CCIAA divenuto obbligatorio anche per le Associazioni dal 2011 (€30). Una parte dei costi (circa il 35%, in base agli spazi occupati della sede) è stata riaddebitata agli inquilini Provincia di Ve (URP) ed Informest Consulting Srl ed una parte è stata finanziata dalle quote della Conferenza dei Sindaci. €634,10 sono stati rendicontati nel progetto PSL 2007/13 Mis 431. |
| 2.210 | 2.114,50 | |
| IRAP e IRES | | IRAP / IRES dovute. L'Irap è stata rendicontata nei progetti: LR16/93 Segreteria Conf Sindaci €361,50, PSL 2007/13 Mis. 431 €2.916,23, PSL Mis 421 coop Piave Live €41,98 e Paesaggi Italiani €59,05, Interreg Sigma2 €420,08, Slowtourism €131,51, InterBike €568,54, SIIT €266,50, Study Circles €372,17) |
| 9.200 | 8.975,00 | |

| PROVENTI | | Note |
|--------------------------------------|-------------------|--|
| Previsionale 2012 | Consuntivo 2012 | |
| Quote associative ordinarie | | La voce include i proventi derivanti dalle quote associative ordinarie versati dagli Associati. Si ricorda che le quote sono pari a 2.000€/anno per tutti i Soci, mentre per gli associati rientranti in alcune categorie (enti culturali, enti di formazione, università, ecc.) la quota associativa è di 250€/anno. |
| 77.750 | 77.750,00 | |
| Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13 | | Si tratta dei contributi attesi a fronte dell'attività svolta nell'ambito delle diverse misure a regia diretta del PSL: |
| 154.800 | 133.171,02 | <ul style="list-style-type: none"> - Mis.431 "Gestione del PSL": contributo 80%, pari a €127.805,09; - Mis.421 Cooperazione PSL "Piave Live": contributo 100%, pari a €1.060,62; - Mis.421 Cooperazione PSL "Paesaggi Italiani": contributo 100%, pari a €4.305,31, inclusi €2.000 di rimborso forfetario di 1.000/anno per la compartecipazione alle spese da parte dei 2 GAL Partner. <p>Il contributo è inferiore a quello del bilancio previsionale in quanto non sono state sostenute e rendicontate nel 2012 tutte le spese previste per la Mis. 431 (per un contributo atteso di 134.800€). Inoltre i progetti di Cooperazione PSL, per i quale si erano stanziati €20.000, sono partiti a fine 2012 per cui i relativi costi e contributi sono stati posticipati al 2013.</p> |
| Compartecipazione Asse 4 PSR 2007/13 | | In continuità alla compartecipazione degli EE.LL. per le spese di gestione del PSL 2000-2006, nell'Assemblea dei Soci del 18.4.2008 è stato previsto l'obbligatorio cofinanziamento per la gestione del PSL 2007/13, rapportato al numero di abitanti. |
| 96.000 | 94.000,00 | La compartecipazione, esclusa la quota ordinaria, ammonta a: €1.000 (< 5.000 ab), €3.000 (> 5.000 ab), €8.000 (<10.000 ab e Provincia di Venezia) ed €13.000 (>20.000 ab). |
| Proventi gestione Asse 4 FEP - GAC | | Nel 2012 è stato approvato dalla Regione Veneto il PSL di VeGAC, partenariato in cui VeGAL ricopre il ruolo di capofila. |
| 0 | 18.847,41 | Si tratta dei contributi attesi a fronte dell'attività svolta nel 2012 nell'ambito della misura 4.1.4 per la Gestione del PSL del GAC. |

| | | |
|--------------------------------------|-------------------|--|
| Proventi gestione progetti | | <p>La voce include progetti conclusi e/o in corso di attuazione. Sono relativi alla <u>gestione commerciale</u> (al netto dell'IVA a debito) €44.742,06, relativi ai ricavi di competenza dell'anno:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ incarico di Assistenza tecnica e logistica dell'Associazione Forestale del Veneto Orientale (€10.045,46) ✓ compenso per funzioni di segreteria e supporto al coordinamento dei progetti della Conferenza dei Sindaci della Sanità (€20.689,17); ✓ progetto Giralivenza (€9.588,85); ✓ progetto Commercio Comune di Concordia (€2.283,06); ✓ progetto P3@Musile (€1.947,87) ✓ progetto Osservatorio del Paesaggio (€187,65); <p>Sono relativi alla <u>gestione istituzionale</u> (e quindi rendicontati/rimborsati) €135.834,76 di cui nel dettaglio:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Segreteria Conferenza dei Sindaci €18.707,05: in parte derivanti dai Fondi LR16/93 (€14.000 Fondi 2012, di cui €13.978,50 di competenza); in parte derivanti dalle quote dei Comuni aderenti alla Conferenza (€4.728,55); ✓ "Piano Strategico dell'IPA della Venezia Orientale" Fondi LR16/93 50.000€, di cui €19.171,04 sono di competenza 2012; ✓ Erogazioni Interreg: <ul style="list-style-type: none"> - progetto Slowtourism € 50.252,58 - progetto Sigma2 € 11.461,51; - progetto Inter Bike € 18.230,58; - progetto SiIT € 7.345,22; - progetto Study Circles € 10.214,87; ✓ WStore2-Life+ € 205,58; ✓ Regione Veneto – Leader+: €222,00 relativi agli ultimi costi Leader+ (per ammortamenti) sostenuti negli anni precedenti e riscontati al 2012. ✓ Quote della Conferenza dei Sindaci "Refusione spese": €24,33 relativi ai fondi affidati negli anni precedenti con cui sono stati effettuati alcuni acquisti per l'allestimento della sede il cui ammortamento è di competenza 2012. |
| 319.438,84 | 180.576,82 | |
| Refusione spese sede e affitto sala | | <p>Come previsto dal contratto di affitto della nuova sede, la voce indica l'importo delle spese refuse agli inquilini per la gestione della stessa. L'importo è stato calcolato in proporzione agli spazi occupati dagli uffici della Provincia di Ve URP (8,25%, pari a 1.937,48€), Informest Consulting Srl (4,72%, pari a 1.145,09€) e Conferenza dei Sindaci (21,96%, pari a 5.011,09€).</p> <p>Inoltre è incluso un contributo aggiuntivo di 1.000€ che Informest si è impegnato a pagare annualmente a fronte dell'utilizzo delle sale riunioni e convegni per attività di promozione e servizi di consulenza alle imprese sulle opportunità di internazionalizzazione.</p> <p>Le spese della Conferenza dei Sindaci sono state finanziate da parte delle quote dei Comuni aderenti alla Conferenza. L'importo risulta superiore al preventivato in quanto, non essendo tali spese finanziate come gli anni scorsi dai Fondi Regionali della LR16/93 affidati ad hoc, sono state qui allocate e non nella voce "Proventi gestione progetti".</p> |
| 4.500 | 9.227,24 | |
| Utilizzo Fondo Oneri non prevedibili | | <p>Si espone l'utilizzo dell'omonimo Fondo creato per la copertura di eventuali tagli di spesa in fase di rendicontazione finale dei progetti o di spese non previste e non correttamente stanziati negli anni di competenza.</p> <p>Gli oneri non previsti, per la copertura dei quali il Fondo viene utilizzato per pari importo, sono quelli dettagliati nel conto di costo "Oneri non prevedibili".</p> |
| 0 | 6.716,13 | |
| Altri proventi | | <p>Si tratta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dei rimborsi delle spese del personale da parte del Comune di S.Stino di Livenza per gli impegni istituzionali della dipendente Calasso Simonetta (€ 2.442,13); - dell'IVA della fattura della sponsorizzazione del 2011 della Banca S.Biagio del V.O. entrata di competenza 2012 per €86,78; - di arrotondamenti attivi (€39,72). <p>Lo scostamento negativo è dovuto all'assenza della sponsorizzazione preventivata di 2.500€ da parte della Banca S.Biagio del Veneto Orientale (anche se €86,78 relativi all'IVA della fattura della sponsorizzazione del 2011 sono entrati di competenza 2012) ed a minori rimborsi per "permessi cariche elettive" della dipendente Calasso.</p> |
| 5.800 | 2.568,63 | |

| | | |
|-----------------------|-----------------|---|
| Interessi attivi | | Interessi sul c/c bancario operativo del GAL nel 2012. |
| 0 | 533,30 | |
| Sopravvenienze attive | | Si tratta, nel dettaglio, di sopravvenienza per: <ul style="list-style-type: none"> - errata contabilizzazione crediti per contributi sui permessi dei dipendenti già anticipati dall'associazione (€388,60); - minor erogazione dei premi ai dipendenti stanziati nel 2011 (€301,56); - ricavi relativi a costi rendicontati nel 2012 di competenza dell'anno precedente (Interbike €367,74, Slowtourism €132,25, Sigma2 €68,57, PSL 2007/13 Mis. 431 €238,58, PSL 2007/13 Coop Piave Live €1.471,38); - refusione di spese della sede (acqua e riscaldamento) di competenza del 2011 ma addebitate agli inquilini nel 2012 (Conferenza Sindaci €216,51, URP €81,38 e Informest €46,54); - rettifiche varie (€26,52) per errati stanziamenti/registrazioni degli anni precedenti (es. minori ricavi negli anni precedenti). |
| 0 | 3.339,63 | |

BILANCIO RICLASSIFICATO IN FORMA CEE
E RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE
Sede legale in Portogruaro (VE), Piazza Della Repubblica, 1
Fondo di dotazione €. 46.480,95.#
Codice Fiscale 92014510272 - Partita IVA 03170090272

I^ PARTE : BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2012

(RICLASSIFICATO NELLA FORMA CEE - VALORI IN UNITA' DI EURO)

| STATO PATRIMONIALE - ATTIVO | | Valori espressi in unità di Euro | | |
|--|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 |
| II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | |
| 2) Impianti e macchinario | | 185 | 407 | -222 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | | 122 | 328 | -206 |
| 4) Altri beni | | 5.053 | 7.096 | -2.043 |
| | | 5.360 | 7.831 | -2.471 |
| III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | |
| Totale immobilizzazioni | | 5.360 | 7.831 | -2.471 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I RIMANENZE | | | | |
| II CREDITI (Att. circ.) VERSO: | | | | |
| 1) Clienti: | | | | |
| - esigibili entro esercizio successivo | | 20.224 | 7.201 | 13.023 |
| | | 20.224 | 7.201 | 13.023 |
| 4-bis) Crediti tributari; | | | | |
| - esigibili entro esercizio successivo | | 691 | 0 | 691 |
| | | 691 | 0 | 691 |
| 5) Altri (circ.): | | | | |
| - esigibili entro esercizio successivo | | 368.496 | 336.227 | 32.269 |
| - esigibili oltre esercizio successivo | | 471 | 471 | 0 |
| | | 368.967 | 336.698 | 32.269 |
| | | 389.882 | 343.899 | 45.983 |
| IV DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | | 101.174 | 124.653 | -23.479 |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 54 | 774 | -720 |
| | | 101.228 | 125.427 | -24.199 |
| Totale attivo circolante | | 491.110 | 469.326 | 21.784 |

D) RATEI E RISCONTI

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|--------|
| - vari | 1.668 | 1.821 | -153 |
| | 1.668 | 1.821 | -153 |
| Totale attivo | 498.138 | 478.978 | 19.160 |

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**A) PATRIMONIO NETTO**

| | | | |
|--|---------------|---------------|-----|
| I Capitale Sociale | 56.603 | 56.603 | 0 |
| VII Altre riserve: | | | |
| Arrotondamento unità di Euro | 1 | 0 | 1 |
| VIII Utili (perdite -) portati a nuovo | 31.996 | 31.575 | 421 |
| XI Utile (perdita -) dell' esercizio | 419 | 421 | -2 |
| Totale patrimonio netto | 89.019 | 88.599 | 420 |

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

| | | | |
|--|---------------|---------------|-------|
| 3) Altri accantonamenti e fondi: | 42.284 | 41.000 | 1.284 |
| Totale fondo per rischi e oneri | 42.284 | 41.000 | 1.284 |

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

| | | |
|---------------|---------------|--------|
| 92.079 | 81.094 | 10.985 |
| 92.079 | 81.094 | 10.985 |

D) DEBITI

| | | | |
|---|----------------|----------------|--------|
| 4) Debiti verso banche; | | | |
| - esigibili entro esercizio successivo | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| 7) Debiti verso fornitori; | | | |
| - esigibili entro esercizio successivo | 49.955 | 41.659 | 8.296 |
| | 49.955 | 41.659 | 8.296 |
| 12) Debiti tributari; | | | |
| - esigibili entro esercizio successivo | 13.311 | 13.049 | 262 |
| | 13.311 | 13.049 | 262 |
| 13) Debiti verso istit. di prev. e di sicur. sociale; | | | |
| - esigibili entro esercizio successivo | 8.582 | 13.632 | -5.050 |
| | 8.582 | 13.632 | -5.050 |
| 14) Altri debiti; | | | |
| - esigibili entro esercizio successivo | 199.323 | 195.615 | 3.708 |
| | 199.323 | 195.615 | 3.708 |
| Totale debiti | 271.171 | 263.955 | 7.216 |

E) RATEI E RISCONTI

| | | | |
|--------|-------|-------|------|
| - vari | 3.585 | 4.330 | -745 |
|--------|-------|-------|------|

| | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|
| | 3.585 | 4.330 | -745 |
| Totale passivo | 498.138 | 478.978 | 19.160 |

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE (lorda) (attivit... ord.)

| | | | |
|---|---------|---------|---------|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 40.455 | 114.344 | -73.889 |
| 5) Altri ricavi e proventi (attivit... ord.): | | | |
| - vari | 479.025 | 493.939 | -14.914 |
| | 479.025 | 493.939 | -14.914 |

| | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Totale valore della produzione | 519.480 | 608.283 | -88.803 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------|

B) COSTI DELLA PRODUZIONE (attivit... ordinaria)

| | | | |
|------------------------------------|---------|---------|---------|
| 6) materie prime | 829 | 3.491 | -2.662 |
| 7) per servizi | 305.113 | 381.623 | -76.510 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 13.312 | 14.586 | -1.274 |
| 9) per il personale: | | | |
| a) salari e stipendi | 131.283 | 121.725 | 9.558 |
| b) oneri sociali | 33.059 | 42.629 | -9.570 |
| c) trattamento di fine rapporto | 11.279 | 10.776 | 503 |
| | 175.621 | 175.130 | 491 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) ammort. immobilizz. immateriali | 0 | 55 | -55 |
| b) ammort. immobilizz. materiali | 2.597 | 3.088 | -491 |
| d) svalutaz. crediti | 0 | 9.000 | -9.000 |
| | 2.597 | 12.143 | -9.546 |
| 12) accantonamento per rischi | 0 | 5.000 | -5.000 |
| 13) altri accantonamenti | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 14) oneri diversi di gestione | 3.148 | 3.701 | -553 |

| | | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Totale costi della produzione | 510.620 | 595.674 | -85.054 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------|

| | | | |
|---|--------------|---------------|--------|
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 8.860 | 12.609 | -3.749 |
|---|--------------|---------------|--------|

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

| | | | |
|---|-----|--------|-------|
| 16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.) | | | |
| d) proventi finanz. diversi dai precedenti | | | |
| - da altri crediti | 533 | 128 | 405 |
| | 533 | 128 | 405 |
| 17) interessi (pass.) e oneri finanziari da: | | | |
| - altri debiti | 0 | -3.061 | 3.061 |
| | 0 | -3.061 | 3.061 |

| | | | |
|---|------------|---------------|-------|
| Totale proventi e oneri finanziari | 533 | -2.933 | 3.466 |
|---|------------|---------------|-------|

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Proventi straordinari (extra attivita' ord.)

- Altri proventi straordinari

| | | |
|---|---|---|
| 1 | 1 | 0 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 1 | 1 | 0 |
|---|---|---|

21) Oneri straordinari (extra attivita' ord.)

- altri oneri straord. (non rientr. n. 14)

| | | |
|---|---|---|
| 0 | 0 | 0 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 0 | 0 | 0 |
|---|---|---|

Totale delle partite straordinarie

| | | |
|---|---|---|
| 1 | 1 | 0 |
|---|---|---|

Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D +/- E)

| | | |
|-------|-------|------|
| 9.394 | 9.677 | -283 |
|-------|-------|------|

22) Imposte sul reddito dell' esercizio

a) imposte correnti

| | | |
|--------|--------|-----|
| -8.975 | -9.256 | 281 |
|--------|--------|-----|

b) imposte differite (anticipate)

| | | |
|---|---|---|
| 0 | 0 | 0 |
|---|---|---|

| | | |
|--------|--------|-----|
| -8.975 | -9.256 | 281 |
|--------|--------|-----|

23) Utile (perdita) dell'esercizio

| | | |
|-----|-----|----|
| 419 | 421 | -2 |
|-----|-----|----|

Portogruaro, 10 Aprile 2013

Il Presidente
F.to Annalisa Arduini

II^ PARTE : RELAZIONE TECNICA SUL BILANCIO (VALORI IN UNITA' DI EURO)

ILLUSTRAZIONE DEI CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio al 31 Dicembre 2012 sono i seguenti:

B.II. - Immobilizzazioni materiali: sono state iscritte al costo storico ed al netto degli ammortamenti.

C.II. - Crediti: i crediti sono stati iscritti al presumibile valore di realizzo, mediante l'iscrizione, a deconto della voce di crediti verso altri, del fondo rischi su crediti costituito nell'esercizio 2004 ed incrementato negli esercizi successivi.

C.IV. - Disponibilità liquide: sono valutate al valore nominale.

D - Debiti: sono valutati al valore nominale.

E - Ratei e risconti: sono iscritti in bilancio in modo da rispettare il principio della competenza economica. I risconti attivi e passivi sono relativi a costi e ricavi manifestati nell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri. In particolare, i risconti passivi si riferiscono alla quota dei contributi in conto acquisto beni strumentali di competenza degli esercizi successivi; infatti, questi ultimi contributi vengono accreditati gradualmente in conto economico per quote proporzionali alle quote di ammortamento dei cespiti acquistati con i contributi suddetti. I risconti attivi si riferiscono al rinvio all'esercizio successivo di costi sostenuti nel 2012 ma di competenza dell'esercizio 2013.

MOVIMENTI VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO NELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

a) Movimenti verificatisi nelle immobilizzazioni:

B.II.) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

| | | | |
|--|----|----------------|---------------|
| 2) Impianti e macchinari | | | |
| Valori all'inizio dell'esercizio | €. | | 407 |
| Costo | €. | 3.334 | |
| Fondo ammortamento | €. | <u>-2.927</u> | |
| Movimenti dell'esercizio : | €. | | <u>-222</u> |
| Quota ammortamento | €. | <u>-222</u> | |
| 2) Totale impianti e macchinari | €. | | <u>185</u> |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | | | |
| Valori all'inizio dell'esercizio | €. | | 328 |
| Costo | €. | 1.427 | |
| Fondo ammortamento | €. | <u>-1.099</u> | |
| Movimenti dell'esercizio : | €. | | <u>-206</u> |
| Quota ammortamento | €. | <u>-206</u> | |
| 3) Totale Attrezzature industriali e commerciali | €. | | <u>122</u> |
| 4) Altri beni | | | |
| Valori all'inizio dell'esercizio | €. | | 7.096 |
| Costo | €. | 55.395 | |
| Fondo ammortamento | €. | <u>-48.299</u> | |
| Movimenti dell'esercizio : | €. | | <u>-2.043</u> |
| Acquisizioni | €. | 124 | |
| Quota ammortamento | €. | <u>-2.167</u> | |
| 4) Totale Altri beni | €. | | <u>5.053</u> |

b) Movimenti verificatisi nelle altre voci patrimoniali:

C.II.1) CREDITI VERSO CLIENTI: i crediti verso clienti presentano un saldo pari a €. 20.224.= e sono così composti:

| | | |
|-------------------------|----|--------|
| - Comune di Portogruaro | €. | 17.000 |
| - Fatture da emettere | €. | 17.224 |
| TOTALE | €. | 34.224 |

C.II.4-bis) CREDITI TRIBUTARI: i crediti tributari presentano un saldo pari a €. 691.= e sono rappresentati dal conto erario c/IRES.

C.II.5) CREDITI VERSO ALTRI :

- I crediti verso altri, esigibili entro l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a €. 368.496.= e sono così composti:

| | | |
|---|----|---------|
| CREDITI X CONTRIB.Parchi-Giard | €. | 1.500 |
| CREDITI DIVERSI | €. | 8.982 |
| CREDITI PER CONTRIBUTI REGIONE | €. | 326.566 |
| FORNITORI C/ANTICIPI | €. | 687 |
| DIPENDENTI C/CONTRIBUTI ANTICIPATI | €. | 761 |
| SOCIO C/ADESIONE COM. TORRE DI MOSTO | €. | -3.000 |
| SOCIO C/ADESIONE COM. FOND. S.CECILIA | €. | 250 |
| SOCIO C/ADESIONE COM. CINTO CAOMAGG. | €. | 1.540 |
| SOCIO C/ADESIONE COM. CONCORDIA SAGITT. | €. | 3.460 |
| SOCIO C/ADESIONE COM. CEGGIA | €. | 3.000 |
| SOCIO C/ADESIONE IAL VENETO | €. | 500 |
| SOCIO C/ADESIONE COPAGRI | €. | 2.000 |
| SOCIO C/ADESIONE ASI SPA | €. | 2.000 |
| SOCIO C/ADESIONE COM. QUARTO D'ALTINO | €. | 500 |
| SOCIO C/ADESIONE RETE INTERD. SCUOLE | €. | 750 |
| SOCIO C/ADESIONE FOND. CAMPUS | €. | 250 |
| SOCIO C/ADESIONE UNIV. PD - AGRARIA | €. | 250 |
| SOCIO C/ADESIONE CONF COOPERATIVE | €. | 2.000 |
| SOCIO C/ADESIONE MAGISTRATO ACQUE | €. | 4.000 |
| SOCIO C/ADESIONE COM. JESOLO | €. | 15.000 |
| FONDO RISCHI SU CREDITI | €. | -16.500 |
| TOTALE | €. | 354.496 |

- I crediti verso altri, esigibili oltre l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a €. 471.= e sono così composti:

| | | |
|------------------|----|-----|
| ENEL C/CAUZIONI | €. | 447 |
| ACQUA C/CAUZIONI | €. | 24 |
| TOTALE | €. | 471 |

C.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE:

- La voce disponibilità liquide presenta un saldo pari a €. 101.228.= ed è così composta:

| | | |
|---|----|---------|
| - Cassa | €. | 54 |
| - Banca S.Biagio del Veneto Orientale c/c | €. | 101.174 |
| TOTALE | €. | 101.228 |

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI: I risontri attivi presentano un saldo pari a €. 1.668.= e sono così composti:

| | | |
|--|----|-------|
| - Risontri attivi (Assicurazioni, telefoniche, servizi internet, manutenzioni) | €. | 1.592 |
|--|----|-------|

- Oneri anticipati (noleggi)

| | |
|-----------|-------|
| €. | 76 |
| TOTALE €. | 1.668 |

A) PATRIMONIO NETTO:

I) Capitale

- Fondo dotazione soci attuali

| | | |
|----------------------------------|----|--------|
| Valori all'inizio dell'esercizio | €. | 47.514 |
|----------------------------------|----|--------|

| | | |
|------------------------------------|----|---------------|
| G/c quota Comune Fossalta di Piave | €. | <u>-1.033</u> |
|------------------------------------|----|---------------|

| | | |
|-------------------------------------|----|--------|
| Totale fondo dotazione soci attuali | €. | 46.481 |
|-------------------------------------|----|--------|

- Fondo dotazione soci recessi

| | | |
|----------------------------------|----|-------|
| Valori all'inizio dell'esercizio | €. | 9.089 |
|----------------------------------|----|-------|

| | | |
|-----------------------------------|----|--------------|
| Quota Comune di Fossalta di Piave | €. | <u>1.033</u> |
|-----------------------------------|----|--------------|

| | | |
|---------------------------------------|----|---------------|
| Totale fondo dotazione soci pregressi | €. | <u>10.122</u> |
|---------------------------------------|----|---------------|

| | | |
|--------------------|----|---------------|
| I) Totale Capitale | €. | <u>56.603</u> |
|--------------------|----|---------------|

| | | |
|--------------------------------------|----|---|
| VII) Riserva per arrotondamenti euro | €. | 1 |
|--------------------------------------|----|---|

VIII) Avanzi di gestione portati a nuovo

| | | |
|----------------------------------|----|--------|
| Valori all'inizio dell'esercizio | €. | 31.575 |
|----------------------------------|----|--------|

| | | |
|------------------------|----|-----|
| G/c risultato es. 2011 | €. | 421 |
|------------------------|----|-----|

| | | |
|---|----|---------------|
| Totale Avanzi di gestione esercizi precedenti | €. | <u>31.996</u> |
|---|----|---------------|

| | | |
|---------------------------------------|----|-----|
| IX) Avanzo di gestione dell'esercizio | €. | 419 |
|---------------------------------------|----|-----|

| | | |
|---------------------------|----|--------|
| A TOTALE Patrimonio Netto | €. | 89.019 |
|---------------------------|----|--------|

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI:

Negli esercizi precedenti è stato accantonato un apposito fondo a fronte del rischio potenziale di mancato riconoscimento di spese rendicontabili di €. 16.000.=.

Nell'esercizio 2010 e 2011 sono stati stanziati, rispettivamente, ulteriori € 20.000.= ed € 5.000.=, per un totale di € 41.000.=, mentre nell'esercizio 2012 è stato effettuato l'utilizzo dello stesso fondo per complessivi euro 8.716.= derivante dallo stralcio di contribuzioni in conto esercizio da associati per euro 8.000.= e dal mancato riconoscimento di spese rendicontate per euro 716.=.

Nell'esercizio 2012, inoltre, è stato accantonato un apposito fondo sviluppo progettualità e investimenti a fronte di investimenti programmati che l'associazione intende attuare per euro 10.000.=.

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO:

| | | |
|----------------------------------|----|--------|
| Valori all'inizio dell'esercizio | €. | 81.094 |
|----------------------------------|----|--------|

| | | |
|----------------------------|----|--------|
| Movimenti dell'esercizio : | €. | 10.985 |
|----------------------------|----|--------|

| | | |
|------------------------------------|----|--------|
| Incremento per quota TFR anno 2012 | €. | 11.279 |
|------------------------------------|----|--------|

| | | |
|--------------------------------------|----|-------------|
| Imposta sostitutiva su TFR anno 2012 | €. | <u>-294</u> |
|--------------------------------------|----|-------------|

| | | |
|---------------------------|----|---------------|
| Consistenza al 31.12.2012 | €. | <u>92.079</u> |
|---------------------------|----|---------------|

C) DEBITI:

- I debiti verso fornitori presentano un saldo pari a €. 49.955.= e sono così composti:

| | | |
|-------------------------------|----|--------------|
| - Fatture da ricevere | €. | 42.158 |
| - Note di credito da ricevere | €. | -804 |
| - Fatture già ricevute | €. | <u>8.601</u> |

| | | |
|--------|----|--------|
| TOTALE | €. | 49.955 |
|--------|----|--------|

- I debiti tributari presentano un saldo pari a €. 13.311.= e sono così composti:

| | | |
|------------------------------------|----|------------|
| - Erario c/ritenute dipendenti | €. | 7.327 |
| - Erario c/ritenute d'acconto | €. | 5.548 |
| - Erario c/imposta sostitutiva TFR | €. | 26 |
| - Erario c/imposta I.R.A.P. | €. | <u>410</u> |

| | | |
|--------|----|--------|
| TOTALE | €. | 13.311 |
|--------|----|--------|

- I debiti verso istituti previdenziali presentano un saldo pari a €. 8.582.= e sono così composti:

| | | |
|-----------------------------|----|-------|
| - Debiti v/INAIL | €. | 121 |
| - Debiti v/enti ass.li INPS | €. | 8.461 |
| TOTALE | €. | 8.582 |

- La voce altri debiti presenta un saldo pari a €. 199.323.= ed è così composta:

| | | |
|--------------------------------------|----|---------|
| - Debiti v/dipendenti | €. | 44.010 |
| - Debiti v/sindaci | €. | 2.273 |
| - Debiti diversi | €. | 919 |
| - Creditori per partite da liquidare | €. | 6.921 |
| - Debiti v/Regione PSL 2007/2013 | €. | 145.200 |
| TOTALE | €. | 199.323 |

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI: i risconti passivi presentano un saldo pari a €. 3.585.= e sono così composti:

| | | |
|---|----|-------|
| - contributi su beni ammortizzabili progetti vari | €. | 3.515 |
| - ricavo refusione spese comp. 2013 | €. | 70 |
| TOTALE | €. | 3.585 |

DETTAGLI ED INFORMAZIONI SU ALCUNE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO.

a) Proventi vendite e prestazioni: la voce presenta un saldo pari a €. 40.455.= ed è così composta:

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|---|-------------|-------------|
| proventi prog. Commercio Concordia Sag. | €. 2.066 | €. 0 |
| proventi prog. Osservatorio paesaggio | €. 170 | €. 0 |
| proventi prog. Pesca Concordia Sag | €. 0 | €. 7.427 |
| proventi prog. Segreteria Conf. Sindaci | €. 4.674 | €. 18.840 |
| proventi prog. Conf. Sindaci Sanità | €. 14.050 | €. 0 |
| proventi prog. Giralivenza | €. 8.678 | €. 12.500 |
| proventi prog. P3@ Musile | €. 1.727 | €. 370 |
| proventi prog. Commercio Caorle | €. 0 | €. 66.116 |
| proventi prog. Associazione Forestale | €. 9.090 | €. 9.091 |
| | €. 40.455 | €. 114.344 |

b) Altri ricavi e proventi: la voce presenta un saldo pari a €. 479.025.= ed è così composta:

| | | <u>2012</u> | | <u>2011</u> |
|---|----|-------------|----|-------------|
| quote attività istit. ordinarie | €. | 171.750 | €. | 175.750 |
| lucri e proventi diversi | €. | 0 | €. | 1.133 |
| abbuoni/arrotondamenti attivi | €. | 40 | €. | 42 |
| erogazioni prog. Leader Plus | €. | 222 | €. | 241 |
| contributo LR16/93 Piano Strategico IPA | €. | 19.171 | €. | 0 |
| erog.ni prog. interreg Slowtourism | €. | 50.253 | €. | 35.618 |
| erog.ni prog. interreg sigma2 | €. | 11.462 | €. | 48.194 |
| erog.ni prog. PSL mis.323/A | €. | 0 | €. | 23.292 |
| erog.ni prog. Interbike | €. | 18.231 | €. | 11.959 |
| erog.ni prog. SIIT | €. | 7.345 | €. | 1.704 |
| erog.ni prog. Study Circles | €. | 10.215 | €. | 1.919 |
| erog.ni PSL Coop. PSL Coop Piave Live | €. | 1.061 | €. | 2.991 |

| | | | | |
|--|----|---------|----|---------|
| erog.ni prog. GAC – FEP | €. | 18.847 | €. | 0 |
| erog.ni prog. WStore 2 | €. | 206 | €. | 0 |
| erog.ni prog. PSL Coop Paesaggi Italiani | €. | 4.305 | €. | 6.000 |
| erog.ni prog. PSL mis. 431 | €. | 127.805 | €. | 133.560 |
| rivalsa spese varie | €. | 11.669 | €. | 7.043 |
| contr. LR 16/93 segr.conf.sindaci | €. | 18.706 | €. | 15.008 |
| contr. LR 16/93 funzionamento sede | €. | 24 | €. | 3.895 |
| proventi detrazione forfettaria art. 74 | €. | 4.373 | €. | 14.235 |
| sopravvenienza attiva ordinaria | €. | 3.340 | €. | 11.355 |
| Totale | €. | 479.025 | €. | 493.939 |

c) Proventi finanziari: la voce presenta un saldo pari a €. 533.= e risulta composta da interessi attivi di c/c.

d) Costi della produzione per servizi: i costi per servizi presentano un saldo pari a €. 305.113.= e sono così composti:

| | | <u>2012</u> | | <u>2011</u> |
|---------------------------------------|----|-------------|----|-------------|
| energia elettrica | €. | 6.122 | €. | 5.734 |
| gas | €. | 2.898 | €. | 4.677 |
| acqua | €. | 194 | €. | 187 |
| manutenzioni beni di terzi | €. | 2.626 | €. | 6.575 |
| manutenzioni imp. telefonici | €. | 559 | €. | 0 |
| contratti assistenza macchine ufficio | €. | 684 | €. | 2.948 |
| consulenza direzione | €. | 65.500 | €. | 63.600 |
| spese telefoniche | €. | 6.567 | €. | 6.671 |
| compensi a terzi - collaborazioni | €. | 156.725 | €. | 216.846 |
| assicurazioni | €. | 1.537 | €. | 1.514 |
| pulizie | €. | 7.018 | €. | 6.931 |
| servizio catering, pranzi di lavoro | €. | 1.565 | €. | 4.362 |
| promozione | €. | 3.744 | €. | 7.188 |
| rimborsi spese C. di A. | €. | 4.133 | €. | 9.671 |
| viaggi e trasferte dipendenti | €. | 12.347 | €. | 13.642 |
| consulenza contabile e tenuta paghe | €. | 9.482 | €. | 9.323 |
| spese postali | €. | 482 | €. | 325 |
| servizi internet e web | €. | 4.145 | €. | 2.329 |
| formazione | €. | 2.615 | €. | 100 |
| oneri bancari e commissioni | €. | 1.375 | €. | 1.109 |
| rappresentanza | €. | 0 | €. | 1.380 |
| spese varie per ufficio | €. | 507 | €. | 749 |
| compensi ai sindaci revisori | €. | 12.812 | €. | 14.160 |
| spese inserzioni pubblicitarie | €. | 1.476 | €. | 1.602 |
| TOTALE | | 305.113 | €. | 381.623 |

e) Spese per godimento di beni di terzi: la voce presenta un saldo pari a €. 13.312.= ed è così composta:

| | | <u>2012</u> | | <u>2011</u> |
|-----------------------|----|-------------|----|-------------|
| affitti passivi | €. | 9.538 | €. | 9.328 |
| noleggio attrezzature | €. | 3.774 | €. | 5.258 |
| TOTALE | €. | 13.312 | €. | 14.586 |

f) Oneri diversi di gestione: la voce presenta un saldo pari a €. 3.148.= ed è così composta:

| | | <u>2012</u> | | <u>2011</u> |
|---------------------|----|-------------|----|-------------|
| Imposta di registro | €. | 96 | €. | 94 |

| | | | | |
|----------------------------------|----|-------|----|-------|
| valori bollati | €. | 5 | €. | 86 |
| Abbuoni e arrotondamenti passivi | €. | 43 | €. | 44 |
| libri e riviste | €. | 439 | €. | 468 |
| Imposte e tasse deducibili | €. | 2.019 | €. | 2.044 |
| Imposte e tasse indeducibili | €. | 107 | €. | 35 |
| sopravvenienze passive ordinarie | €. | 439 | €. | 930 |
| | €. | 3.148 | €. | 3.701 |

VARIE:

Compensi a sindaci

L'ammontare dei compensi lordi spettanti ai sindaci risulta pari €. 12.813.=.

Dipendenti

Il numero di dipendenti nell'esercizio 2012 è stato di n. 4 impiegate.

Fondo di dotazione

La società ha un fondo di dotazione di €. 46.481.=, dato dalle quote associative di adesione di €. 1.033.= versate da n. 45 soci.

Portogruaro, lì 10 Aprile 2013

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
F.to Annalisa Arduini