

Bilancio previsionale 2010, comprensivo di Nota esplicativa

Oneri	Consuntivo 2008	Previsione 2009	Previsione 2010	Nota esplicativa
Materiali di consumo e manutenzioni	1.439,55	7.700	7.000	La voce indica le spese per i materiali di pulizia/igiene e di consumo per il funzionamento dell'ufficio e per le manutenzioni agli impianti della sede (impianto ascensore, impianto di riscaldamento, aree esterne ed impianto elettrico), in parte da riaddebitare agli Enti che condividono la sede.
Noleggio attrezzature	5.731,48	5.500	5.500	La voce comprende i contratti di noleggio in essere (fotocopiatori, PC Presidente e ADSM Presidente e Direttore), inclusa la manutenzione del fotocopiatore della segreteria.
Utenze, assicurazioni e sicurezza	5.475,93	11.300	9.000	La voce indica la previsione per le utenze (acqua ed energia elettrica), per le assicurazioni sul fabbricato (RC-incendio/eventi naturali), per servizi sulla sede (assistenza in occasione di affitto spazi), per gli oneri per la sicurezza sul lavoro L.626/94 (incarico RSPP, visite biennali obbligatorie medico del lavoro, corso di 1° soccorso e aggiornamento triennale corso di 1° soccorso per 2 dipendenti), in parte da riaddebitare agli Enti che condividono la sede.
Riscaldamento	4.309,00	5.000	4.400	La voce comprende i costi del combustibile per la gestione del riscaldamento (esclusa la manutenzione dell'impianto di riscaldamento/raffreddamento che trova allocazione nella voce "manutenzioni"), in parte da riaddebitare agli Enti che condividono la sede.
Spese telefoniche	12.324,56	9.000	9.300	La voce include il traffico delle linee telefoniche, telefax, ISDN, ADSL e le spese telefoniche del Presidente e del Direttore.
Canoni di locazione sede e locali	8.706,86	11.500	11.500	La voce comprende il canone di locazione della sede di proprietà del Comune di Portogruaro e della funzione di gestione dell'intero stabile svolta dal GAL. La voce include anche l'eventuale costo per noleggi di sale/stand per fiere/eventi prevista dal PSL.
Pulizie locali	5.508,00	6.400	7.620	Spese ordinarie per pulizia sede (1 completa settimanale ed 1 parziale infrasettimanale) e straordinarie in occasione di utilizzi delle sale convegni/riunioni da parte di terzi, in parte da riaddebitare agli Enti che condividono la sede.
Ammortamenti	4.712,07	5.300	6.200	Sono riportati gli ammortamenti per l'attrezzatura d'ufficio (informatica e arredamento) acquisita negli anni precedenti (4.066,46 del 2010 + 3.206,14 del 2011 e 2.303,55 del 2012) e prevista nel triennio (1.267,51 nel 2010, 2.535,02 nel 2011, 2.535,02 nel 2012): integrazione dell'attuale arredamento per l'archiviazione (scaffali, mobili archivio/biblioteca, completamento armadi esistenti, sistemi per l'affissione di quadri/pannelli alle pareti, porte/chiusura piano superiore) e dell'attrezzatura informatica e d'ufficio (stampanti, estintori, segnaletica interna, ecc.)
Viaggi e trasferte	12.329,61	9.500	9.500	La voce comprende i rimborsi spese per le missioni del personale, collaboratori, amministratori, direttore e consulenti relative ai diversi progetti e per lo scambio di esperienze tra GAL previsto nel PSL 2007/13. Trasferte su specifici progetti o la realizzazione di seminari/incontri all'estero possono comportare variazioni nelle previsioni.
Oneri Comitato tecnico	10.943,00	8.000	8.000	Per l'attuazione del PSL 2007/13, si prevede la costituzione di una Commissione tecnico scientifica formata da 4 componenti (con funzioni diverse da quella prevista nel PSL 2000/06 in quanto la selezione dei progetti viene svolta da Avepa). Per gli anni successivi l'importo viene mantenuto costante, in linea col piano finanziario dal PSL.
Spese del	134.716,62	157.400	170.400	La voce comprende le spese per l'attuale personale

personale				dipendente a tempo indeterminato (Bozza, Calasso, Gozzo e Zanet) sulla base di quanto corrisposto nel 2009. La previsione include gli aumenti previsti dal rinnovo del CCNL ed il budget aggiuntivo per eventuali erogazioni supplementari al personale (per lavoro straordinario e/o per premi legati al raggiungimento degli obiettivi). Si precisa che nell'anno 2008 parte del costo del personale era allocato nella categoria di oneri "IPA" e "PSL"
TFR personale dipendente	8.671,48	9.000	9.800	Si riporta il corrispondente accantonamento del TFR del solo personale dipendente attuale (Bozza, Calasso, Gozzo e Zanet).
Spese di formazione personale	0	5.000	5.000	La voce comprende i costi per la partecipazione del personale del GAL, presidenza e direzione a seminari e corsi di formazione e aggiornamento sul PSL 2007/13 e per la realizzazione/partecipazione di seminari a catalogo.
Spese di direzione	52.499,99	60.000	61.800	Costi dell'incarico consulenziale direzionale (comprensivo di IVA e oneri) affidato all'ing. Pegoraro, con una progressione minima del 3% annuo e legata all'indice Istat, come previsto dal contratto.
Consulenza contabile	6.315,85	6.240	6.400	Si tratta dell'incarico per la gestione amministrativa dell'Associazione.
Spese per la gestione dei progetti: Collaborazioni e consulenze	172.105,83	68.400	394.000	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. Per l'anno 2010, in particolare, la previsione comprende i costi previsti per l'attuazione del PSL 2007/13, di cui €257.142,86 relativi all'Az.323/a. per "studi e censimenti" che verrà attivata solo nel caso in cui ci sia l'interesse degli Enti associati interessati a cofinanziare i progetti. L'importo include, inoltre, l'incarico di Segreteria della Conferenza dei Sindaci, della domiciliazione c/o la sede della Regione Veneto a Bruxelles e del progetto di progettazione strategica e della guida anticrisi nel V.O. nell'ambito della LR16/93. L'eventuale approvazione di progetti o l'ulteriore affidamento di incarichi possono comportare aumenti rispetto agli importi preventivati, da coprirsi con le corrispondenti entrate degli stessi progetti.
Cofinanziamento progetti	0	0	0	Nel 2007 era stato cofinanziato dal GAL il progetto Interreg Tipinet. Dal 2010 eventuali cofinanziamenti andranno di volta in volta deliberati in relazione al progetto.
Spese gestione IPA	10.448,51	60.000	60.000	La previsione indica i costi esterni sostenuti per l'assistenza tecnica per la gestione dell'IPA della Venezia Orientale. Tali costi verranno attivati proporzionalmente alla costituzione del fondo comune, così come previsto dal Regolamento del Tavolo di concertazione dell'IPA (nel 2009 il fondo è stato costituito solo per 20.000 euro dalla LR 16/93, con assegnazione in corso da parte della Regione Veneto).
Spese gestione Asse 4 PSR 2007/13	47.491,98	0	0	Nel 2010 la voce non è prevista in quanto trattavasi di spesa allocata nel 2008 per la progettazione del PSL (progettazione, animazione, attività informativa, stesura PSL), ultimata nel 2008 stesso.
Gestione del PSL 2007/2013	25.664,98	0	0	La voce era stata presentata in modo aggregato per l'anno 2008 in quanto il PSL non era ancora stato redatto. Come nel 2009, nel 2010 la voce viene disaggregata nelle singole componenti di costo.
Consulenza del lavoro	2.565,37	2.600	3.000	Indica l'incarico di consulenza per la gestione delle paghe e stipendi per dipendenti e collaboratori, come da preventivo richiesto.

Compensi ai revisori	12.499,59	10.900	11.200	La previsione indica il costo del Collegio dei Revisori (Presidente: Pol Bodetto; Revisori: Biancotto e Gobat) e si mantiene in linea con quanto già previsto per il 2009, tenendo conto dell'incremento ISTAT del 2,5% annuo circa. L'importo può essere soggetto a variazioni in base ad eventuali controlli/adempimenti supplementari richiesti da specifici progetti o dal CdA.
Cancelleria e stampati	4.656,02	4.000	3.400,00	Si tratta delle spese per le dotazioni operative dell'ufficio (cancelleria, carta, toner, fotocopie extra franchigia, ecc.), anche necessaria per l'attuazione del PSL 2007/13.
Ufficio Stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche	50.330,58	19.000	19.000,00	La voce indica 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 del PSL 2007/13. L'eventuale approvazione di progetti o l'ulteriore affidamento di incarichi possono comportare aumenti rispetto agli importi preventivati, da coprirsi con le corrispondenti entrate degli stessi progetti. Infatti, la maggior spesa nell'anno 2008 era imputabile all'attività informativa e di comunicazione (brochure, pubblicazioni, conferenze stampa e convegni) svolta per il progetto Ob.2 "Altrovento", nonché per la pubblicazione e convegno finali del Programma Leader+.
Sito web, aggiornamento e manutenzione rete	2.861,50	3.200	7.400	Ultimato nel 2008 il progetto di creazione del sistema informativo e della banca dati progetti del GAL, realizzato con IUAV, la voce comprende il servizio di assistenza tecnica e manutenzione del portale web del GAL (1.200/anno) nonché lo sviluppo della sezione dedicata alla Conferenza dei Sindaci, la manutenzione-revisione della rete informatica, il rinnovo annuale delle licenze antivirus e della posta certificata, il costo dei domini VeGAL, Interwood e TipiNet. La voce è stata rivalutata tenendo conto di un incremento ISTAT del 2,5% annuo circa.
Sistema informativo GAL	27.350,00	0	0	
Spese generali e spese rappresentanza	5.392,76	4.000	4.000	La voce indica una previsione delle spese generali (es. spese postali, spese occasionali, spese di rappresentanza ed istituzionali, ricevimento delegazioni, sponsorizzazioni e premi/eventi). Gli importi sono in linea con le previsioni degli anni scorsi
Rimborso per i membri del CdA	12.509,28	15.600	18.000	La voce conferma i rimborsi per i membri del CdA, Presidente ed il Vicepresidente: indennità forfetarie di trasferta pari a €46,48/seduta (fino a €6.000/annui per il Presidente e fino a €600/annui per gli altri membri del CdA); rimborsi spese chilometriche analitiche per il Presidente (o Vicepresidente in funzione vicaria) per circa €600/mensili sulla base dei costi medi chilometrici del 2009.
Abbonamenti editoriali, libri e riviste	1.208,90	1.000	1.650	Spese per l'abbonamento a periodici (Il Gazzettino) e per acquisto di pubblicazioni. Viene mantenuto un livello rapportato ai costi sostenuti nel 2009.
Costi indeducibili	10.147,41	540	0	Fino all'anno 2009 si trattava delle ritenute del 27% su interessi attivi stimati. Ottenuto il saldo dalla Regione ed erogati i contributi Leader+ residui, dal 2010 non ci sarà più il conto corrente bancario in cui venivano introitati i fondi Leader e, pertanto, non si prevede più la maturazione di interessi attivi tra i ricavi e quindi delle correlate ritenute tra i costi.
Quote associative	0	0	0	Non si prevede l'adesione ad Enti/network.
Accantonamento rischi su crediti	0	0	500	Pur non avendo ancora ricevuto formale comunicazione di recesso dal liquidatore del socio in liquidazione IAL Veneto, prudenzialmente si prevede lo stanziamento al fondo svalutazione crediti delle quote 2008-2009 dovute ma non ancora versate dallo stesso, nonostante ripetuti solleciti.
Oneri non	0	0	10.000	Prudenzialmente si prevede di riservare una quota di budget

prevedibili				alla copertura di eventuali spese non previste e/o non correttamente stanziare negli anni di competenza e/o tagli di spesa in fase di rendicontazione finale dei progetti commissionati/finanziati.
Oneri finanziari	9.134,93	5.000	6.000	La voce comprende i costi per gli interessi passivi e per le commissioni bancarie motivata dal ritardato versamento delle quote associative da parte degli associati (di media con 5-6 mesi di ritardo) e dalla diversa tempistica tra spese sostenute dal GAL e le erogazioni dei contributi. Si stima un'esposizione media di circa €150.000/anno, ad un tasso entro il fido del 4,00%.
Fidejussioni per anticipi su progetti	3.132,71	2.700	650	La voce indica una stima del costo delle fidejussioni sugli anticipi richiesti (costo BCC S.Biagio del Veneto Orientale dello 0,40%/anno) per l'attuazione del PSL 2007-2013 ed eventuali ulteriori anticipi per nuovi progetti ammessi. L'eventuale approvazione di progetti in cui il GAL è LP può comportare un aumento rispetto all'importo preventivato.
Oneri straordinari	2.564,13	0	0	Non prevedibili
Sopravvenienze passive	42.095,66	0	0	Non prevedibili
Imposte e tasse	1.813,73	2.000	2.050	Viene riportata la previsione di spesa per le imposte dovute. Si tratta di tasse rifiuti, l'imposta di registro del contratto di locazione e i diritti camerali per visure antimafia per richiesta anticipi.
IRAP e IRES	8.275,03	9.000	15.000	Riporta la previsione IRAP e l'IRES sul reddito.
TOTALI ONERI	725.932,93	524.780	887.270	Totale per l'anno 2010

Proventi	Consuntivo 2008	Previsione 2009	Previsione 2010	Nota esplicitiva
Quote associative ordinarie	75.875,00	86.000	84.000	Lo statuto associativo prevede che le quote associative siano deliberate dal CdA del GAL. Il CdA, nella seduta del 17.11.2009, ha confermato il sistema di quote associative fissato dal 2002 in 2 scaglioni (€250 per gli enti no profit ed €2.000 per tutti gli altri associati). Inoltre, pur considerato il trend associativo (+ 5 Soci nel 2001, +4 nel 2002, +4 nel 2003, + 5 nel 2004, + 4 nel 2005, +4 nel 2006, +2 nel 2007, + 4 nel 2008, + 1 nel 2009), prudenzialmente la previsione tiene conto dell'incremento di n.2 soci per il 2010.
Quote integrative	0	0	77.143	La voce viene attivata nel caso in cui un associato richieda un servizio di progettazione/gestione progetto ad hoc. L'importo nel 2010 è relativo alle quote integrative che verseranno gli Associati interessati dagli "Studi e censimenti" che verranno realizzati nell'ambito dell'azione a regia diretta GAL 323/a del PSL.
Compartecipazione Leader +	33.000,00	0	0	La voce comprendeva le quote aggiuntive previste a carico dei Soci per la compartecipazione ai costi del GAL per la gestione del PSL 2000-2006. L'attuazione del Piano è stata ultimata nel 2008.
Proventi gestione Leader +	128.583,47	0	0	Veniva indicato il contributo alle spese di funzionamento previste nel PSL (Leader +: azione 9 e sezione 2 del PSL). L'attuazione del Piano è stata ultimata nel 2008.
Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13	16.288,19	126.000	316.000	La previsione indicata nel PSL 2007/13 prevede, per il 2010, circa 126.000€ per animazione (€ 27.225) e spese di gestione (€ 98.736); €10.000 per la cooperazione ed €180.000 per gli "Studi e censimenti" da attuare con i fondi dell'Azione 323/a del PSL a regia diretta GAL.
Compartecipazione Asse 4 PSR 2007/13	69.000,00	96.000	96.000	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 l'avvio del PSL 2007/13, rapportato al numero di abitanti. La compartecipazione, esclusa la quota ordinaria, ammonta a: €1.000 (Comuni < 5.000 ab.), €3.000 (Comuni > 5.000 ab.), €8.000 (Comuni <10.000 ab. e Provincia) ed €13.000 (Comuni >20.000 ab.)
Proventi gestione progetti	320.119,54	136.680	231.177	La voce include i proventi derivanti dall'attuazione di progetti da attuare/avviare nel 2010, rapportati ai valori 2009, tra i quali: - Segreteria e Assistenza tecnica Conferenza dei Sindaci (importo 2009 pari a 46.500€/anno IVA inclusa); - Segreteria e Assistenza tecnica Conferenza dei Sindaci della Sanità (importo 2009 pari a 20.000€/anno IVA inclusa); - Segreteria e refusione spese Associazione Forestale (importo 2010 pari a 11.000€/anno IVA inclusa); - Contributo Conferenza dei Sindaci per domiciliazione Bruxelles (importo 2009 pari a 5.400€/anno); - Progettazione strategica nel Veneto Orientale (Fondi LR16/93 anno 2010 € 50.000); - Stampa guida ai sussidi anticrisi (Fondi LR16/93 anno 2009 €10.000); - Contributi da progetti eventualmente approvati e ricavi provenienti da servizi specifici forniti ai singoli associati/terzi su loro commessa per €99.735 nel 2010 (a tal proposito si ricorda che sono in fase di istruttoria n.14 progetti Interreg, per un totale di 1.549.772 euro di budget eventualmente gestibile da Vegal nel corso degli anni 2010-2012). Gli importi che verranno fatturati sono stati inseriti al netto del 50% dell'IVA.

Proventi gestione IPA	10.448,51	60.000	60.000	Tale voce fa riferimento ai proventi derivanti dalla funzione di "struttura di gestione e segreteria tecnica" svolta dal GAL Venezia Orientale nell'ambito dell'Intesa Programmatica d'Area della Venezia Orientale.
Refusione spese sede	2.353,83	15.600	17.450	Si tratta della refusione delle spese di gestione della sede (energia elettrica, acqua, riscaldamento e manutenzione impianti, pulizie locali, assicurazione sede, servizio di vigilanza, tassa rifiuti, ecc.) che verrà richiesta a Conferenza dei Sindaci, APT e URP provinciale in proporzione alla superficie occupata da ciascuno (16.500€ per il 2010). Inoltre si prevedono dei ricavi connessi all'affitto della sala convegni a terzi (circa 10 affitti alla tariffa minima di 50€ più la refusione delle spese di custodia sala nel caso in cui gli affitti siano serali).
Altri proventi	4.633,92	2.500	5.500	La voce include eventuali sponsorizzazioni e/o contributi da parte di istituzioni, aziende ed istituti. Negli anni precedenti VeGAL ha contato su una sponsorizzazione (di 2.500 euro/anno) da parte Banca di Credito Cooperativo San Biagio del Veneto Orientale, che potrà essere erogata a fronte di specifiche iniziative. Inoltre, si sono previsti rimborsi degli stipendi della dipendente Calasso da parte del Comune di S.Stino per "permessi cariche elettive" nella media 2009 (3.000/anno).
Interessi attivi	37.578,10	2.000	0	Non si prevedono interessi attivi, in quanto dal 2010 non ci sarà più il conto corrente bancario in cui venivano introitati i fondi Leader+.
Sopravvenienze attive	30.948,06	0	0	Non prevedibili
TOTALE RICAVI	728.828,62	524.780	887.270	Totale per l'anno 2010
Risultato gestione	2.895,72	0	0	Risultato per l'anno 2010

Relazione del Consiglio di Amministrazione sul bilancio di previsione 2010

Signori Associati,
Autorità

L'approvazione del bilancio previsionale ci consente di tracciare un **primo consuntivo dell'anno in corso** e **programmare le attività previste nel breve-medio termine**.

Tuttavia l'approvazione del bilancio previsionale 2010 rappresenta per il **nuovo direttivo nominato lo scorso 30 aprile 2008 dall'Assemblea degli Associati per il triennio aprile 2008-aprile 2011**, una sorta di **"documento di indirizzi di metà mandato"**.

Proponiamo quindi di seguito un approfondimento su due aspetti (risultati e proposte), partendo dai **risultati conseguiti con particolare riferimento al biennio 2008-2009**.

VeGAL nasce nel 1995 e nel 2010 avrà **16 anni di operatività** alle spalle. Nel 2001 è stata trasformata in **Agenzia di Sviluppo**, nel 2002 ha ottenuto la **personalità giuridica dalla Regione Veneto**, ha quasi **triplicato il numero di associati** (passati dai 17 fondatori ai 47 attuali) e si è estesa come territorio d'intervento dai 13 comuni in area ex obiettivo 5b, ai 22 attuali: **metà della provincia di Venezia**.

In particolare nel mandato di questo direttivo si sono avute le seguenti **nuove adesioni**:

- nel 2008 di: Comune di Cinto Caomaggiore, Consorzio di Bonifica Basso Piave, Fondazione Musicale S.Cecilia e Confagricoltura Venezia;
- nel 2009 di: Fondazione Portogruaro Campus, AULSS n. 10 "Veneto Orientale" ed ASI.

Nel corso del 2009 si è ottenuta l'approvazione da parte della Regione Veneto del **Programma di Sviluppo Locale "Leader "Itinerari, paesaggi e prodotti della terra"**, conseguendo un contributo di circa 6,2 milioni di euro: si tratta della terza programmazione "Leader" che VeGAL è riuscita ad attrarre nel territorio, dopo i due Piani cofinanziati dal Programma LEADER (**Leader II e LEADER +**) per complessivi circa **7,86 milioni di euro di contributo UE** che hanno cofinanziato **167 progetti** per un **costo totale di 16,9 milioni di euro**, realizzati da **77 Enti** beneficiari e **226 partner**.

Notevole anche l'operato di questi 16 anni sui **programmi di cooperazione Interreg: 22 progetti Interreg** realizzati o progettati e tutti finanziati dalle relative Autorità di gestione fanno di VeGAL la struttura veneta che ha realizzato il maggior numero di progetti Interreg. Nel 2009, in occasione della prima apertura dei bandi per il Programma di cooperazione transfrontaliera Italia-Slovenia 2007/13, VeGAL ha aderito ed in alcuni casi promosso altri **4 progetti strategici e 9 progetti standard**, attualmente tutti in fase di istruttoria.

Importante anche il ruolo di segretariato e assistenza tecnica sul territorio, in primis verso la **Conferenza dei Sindaci** (la prima convenzione tra il GAL e la Conferenza è stata siglata il 3 agosto 2005) e sull'**Intesa Programmatica d'Area** (approvata dalla Regione Veneto con DGR del 6 novembre 2007). Sempre a favore delle Amministrazioni comunali nel 2009 è stata affidata a VeGAL anche la **segreteria della Conferenza dei Sindaci della sanità**.

Si è infine avviato, con un contributo della Regione Veneto, un'iniziativa di riflessione, attualmente in cantiere, denominata **"Futuri scenari"**, intorno alla quale, attraverso dei Gruppi di lavoro, stiamo lavorando insieme per definire alcune linee di lavoro per l'attività futura di VeGAL.

Altre iniziative avviate riguardano la **domiciliazione nella sede della Regione Veneto** a Bruxelles, un progetto per la **rivitalizzazione commerciale nei centri storici** (sperimentato a Caorle), l'avvio di una **collaborazione con Informest**, la definizione della collaborazione con le Province di Venezia, Treviso e Pordenone per l'itinerario interregionale "**GiraLivenza**", oltre ad altri progetti in fase di istruttoria (**sicurezza stradale, bike sharing**, ecc.).

Insomma: quelli ottenuti nel quindicennio di vita di questa nostra struttura sono risultati importanti ed il lavoro svolto nel 2009 è stato proficuo e di preparazione.

Veniamo ora agli **obiettivi per il 2010**.

In occasione dell'insediamento di questo CdA proponemmo per il triennio 2009 - 2011, all'Assemblea dei Soci di VeGAL del 23 luglio 2008, **due "macroobiettivi" da raggiungere, in continuità con le linee di lavoro sulle quali la struttura stava già operando:**

- **rafforzare il ruolo dell'Agenzia:** si prevedeva di **rafforzare le relazioni istituzionali per aumentare gli Associati**, operare bene con la **Regione Veneto**, con le **istituzioni comunitarie e nazionali**, ma anche con il **settore privato**, con la **CCIAA**, con il **mondo culturale e del credito** e con il partner di frequente riferimento: la **Conferenza dei Sindaci**. Importante in tal senso era la **comunicazione esterna ed interna** ed il rafforzamento dei **servizi rivolti agli associati**, rafforzati dalla disponibilità della nuova **sede** attuale;
 - o **obiettivi trasversali:** *nuovi Soci, comunicazione interna, comunicazione esterna, rafforzamento del team di lavoro della struttura, qualificazione degli apporti esterni (consulenze ed alte collaborazioni), visibilità della sede, sviluppo delle relazioni istituzionali, supporto alla pianificazione, attività di ricerca e analisi degli scenari futuri che interesseranno l'area, sviluppo di nuove competenze associative;*
 - o **proposte di lavoro:** prosecuzione collaborazione con Informest, attività di collaborazione con Conferenza dei Sindaci e Tavolo di concertazione dell'IPA, definizione di scenari strategici nell'ambito dell'iniziativa "Futuri scenari";
- **sviluppare la progettualità a sostegno dello sviluppo dell'area.** Si proponevano su due livelli, come ormai prassi per VeGAL: mediante la **pianificazione** (proseguendo l'assistenza tecnica dell'**Intesa Programmatica d'Area**, il cui parco progetti andrà aggiornato e rafforzato e mediante la **progettualità** del nuovo **Programma di Sviluppo Locale 2007/13**) e mediante la **progettazione** (puntando a progetti innovativi e di scala vasta mediante accesso ai **fondi 2007/13**). In tal caso particolare importanza verrà assegnata alla necessità di operare su **progetti strategici**, condivisi con le istituzioni (Regione in primis, con la quale promuovere anche "**progetti a regia**") e supportati dall'azione che si potrà svolgere tramite la recente **domiciliazione a Bruxelles presso la sede di Regione Veneto ed Unioncamere Veneto:**
 - o **obiettivi progettuali:** al fine di mantenere la relazione tra costi di struttura e copertura degli stessi con i progetti promossi dell'area, *sviluppo e revisione dell'IPA, progetti in agricoltura, per le imprese, nel turismo, sulla costa e sull'entroterra;*
 - o **proposte di lavoro:** avvio del PSL 2007/13, presentazione di proposte progettuali con la collaborazione della Regione Veneto (domiciliazione di Bruxelles), del TdC dell'IPA e degli Associati.

Queste le nostre proposte.

Fondamentale sarà fare squadra insieme: lavorare con gli Associati e per gli Associati e con la struttura del GAL.

Colgo l'occasione per ricordare la regolarità del versamento delle quote associative e di partecipare con regolarità alle nostre numerose iniziative, dalle quali partono con continuità nuovi progetti, nuovi partenariati e nuovi contatti istituzionali.

Crediamo in questo modo che le due linee strategiche che ci sono state affidate dall'Assemblea dei Soci possano essere innescate e raggiunte nel nostro mandato triennale: la nostra intenzione è che il bilancio previsionale che proponiamo ai Soci per il 2010 rappresenti in modo evidente queste due precise scelte.

Ringraziamo gli Associati per la collaborazione e rivolgiamo loro il consueto invito a proseguire nel costruttivo rapporto avviato nell'ambito dell'Associazione.

Il Presidente: Carlo Miollo

Il Vicepresidente: Roberto Davide Valerio

I Componenti del Consiglio di Amministrazione: Angelo Cancellier, Alessandra Cigana, Daniela Donadello, Loris Pancino, Ivan Saccilotto, Edmondo Piazzini e Enzo Valvason

Il Collegio dei Revisori: Laretta Pol Bodetto (Presidente), Ivo Biancotto e Vania Gobat

Il Direttore: Giancarlo Pegoraro

Relazione del Collegio dei Revisori

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE

Sede legale in Portogruaro - Ve - Piazza della Repubblica,1

Fondo di Dotazione € 46.480,85

Codice fiscale 92014510272 Partita Iva 03170090272

Il giorno 18 del mese di novembre dell'anno 2009, alle ore 11.15, si è riunito in Portogruaro Via Spiga, 2 il Collegio dei Revisori della Associazione "G.A.L. - Gruppo di Azione Locale Venezia Orientale", per esaminare la bozza di Bilancio di Previsione per l'anno 2010, predisposta dal Consiglio di Amministrazione in data 17.11.2009, al fine di poter procedere alla stesura della relazione dell'Organo di Controllo sullo stesso.

Operati i necessari riscontri e le opportune verifiche sulla documentazione contabile ed amministrativa dell'associazione, il Collegio provvede alla stesura della seguente:

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2010

I sottoscritti Laretta Pol Bodetto, Vania Gobat e Ivo Biancotto, Revisori nominati dall'Assemblea del 30.04.2008;

ricevuti:

- lo schema del bilancio di previsione 2010;
- la nota esplicativa sul bilancio previsionale 2010;

esaminata la suddetta documentazione rilevano quanto qui di seguito riportato.

I costi del bilancio di previsione 2010 sono stati così preventivati:

- la spesa del personale dipendente di € 170.400,00 tiene conto del costo del personale in servizio al lordo degli oneri previdenziali e degli aumenti previsti dal rinnovo del CCNL;
- le spese di direzione, che vengono quantificate sulla base del contratto di consulenza e direzione sottoscritto con il Direttore, sono previste in € 61.800,00;
- gli ammortamenti sono stati quantificati in € 6.200,00 sulla base delle dotazioni attuali;
- la spesa per collaborazioni e consulenze è quantificata in € 394.000,00 e tiene conto dei costi correlati a diversi incarichi e in particolare dei costi previsti per l'attuazione del PSL 2007/2013. Tali spese peraltro sono correlate alla realizzazione delle entrate dettagliate nella nota esplicativa al Bilancio;
- la previsione dei costi gestione IPA, indicata in € 60.000,00, trova la sua copertura nello stanziamento di ricavi per pari importo alla voce proventi gestione IPA;
- le spese relative alla consulenza contabile e del consulente del lavoro sono coerenti con i valori di previsione dell'esercizio in corso e ammontano complessivamente ad € 9.400,00;
- gli oneri per il comitato tecnico, la cui composizione è esaurientemente indicata nella nota esplicativa allegata al bilancio, sono previsti in € 8.000,00 come per lo scorso esercizio;
- la previsione di spesa per compenso revisori viene quantificata in € 11.200,00, sulla base delle vigenti tariffe professionali;
- la previsione di spesa per ufficio stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche è di € 19.000,00 come lo scorso anno e trova copertura all'interno del PSL;
- è stato previsto un importo di € 7.400,00 per l'aggiornamento e manutenzione del sito Web e della rete;
- gli altri importi, per materiali di consumo, utenze e canoni di locazione, riscaldamento, spese telefoniche, viaggi e trasferte, pulizie locali, cancelleria stampati, pubblicazioni abbonamenti editoriali, imposte e tasse, rimborso di spese al C.d.A., sono in linea con quelli dell'esercizio precedente;
- viene prudenzialmente fatto un accantonamento destinato alla 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.

Il totale complessivo dei costi previsti nel bilancio di previsione per l'esercizio 2010, ammonta ad € 887.270,00.

Per quanto riguarda i proventi le voci più significative si possono sintetizzare come

segue:

- Proventi gestione progetti, gettito previsto € 231.177,00
- Proventi gestione asse 4 PSR 2007/13, gettito previsto € 316.000,00
- Proventi da compartecipazione Asse 4 PSR 2007/13 € 96.000,00
- Proventi gestione IPA: € 60.000,00
- Le quote associative ordinarie 2010 sono quantificate in €. 84.000,00. Tale importo tiene conto degli associati attuali e di due nuovi possibili ingressi.
- Le quote associative integrative 2010 sono quantificate in € 77.143,00 e riguardano gli associati interessati dagli "Studi e censimenti" che verranno realizzati nell'ambito dell'azione a regia GAL.

In particolare si rileva che la previsione per "Proventi Gestione Progetti" (gettito previsto di € 231.177,00) deriva da:

Conferenza Sindaci	€.	46.500,00
Domiciliazione a Bruxelles	€	5.400,00
Associazione Forestale	€	11.000,00
Conferenza Sindaci della sanità	€.	20.000,00
Progettazione strategica nel Veneto Orientale	€.	50.000,00
Stampa guida ai sussidi anticrisi	€	10.000,00
Altri progetti	€	99.735,00 (*)

(*) Trattasi di contributi provenienti da progetti commissionati da parte di terzi e/o associati. Si precisa che, a differenza dello scorso anno, alla data di chiusura del presente bilancio sono in istruttoria diversi progetti.

Il totale complessivo dei proventi previsti nel bilancio di previsione per l'esercizio 2010 ammonta ad € 887.270,00.

Nel complesso si può rilevare, come già fatto in occasione del bilancio del precedente esercizio, che la previsione dei ricavi si basa da un lato sui proventi derivanti dalla predisposizione ed esecuzione di una serie di progetti specifici commissionati da terzi, alla data odierna in istruttoria e quindi non ancora approvati ed esigibili, dall'altro sull'istituzione di quote associative differenziate in relazione alle caratteristiche degli associati, la cui entità non è comunque in grado di garantire la copertura dei costi fissi dell'associazione.

Alla luce di quanto sopra pare utile evidenziare agli associati che qualora i previsti ricavi non dovessero dar luogo a precisi e puntuali flussi di cassa e non si potesse dar immediato corso ad un taglio delle voci di spesa, potrebbero essere chiamati ad effettuare un tempestivo versamento di contributi in misura superiore ai valori indicati nel preventivo al fine di garantire il necessario equilibrio gestionale. Si consiglia, pertanto, in corso d'esercizio, un puntuale monitoraggio degli scostamenti tra dati previsionali e dati effettivi al fine di poter tempestivamente intraprendere le eventuali azioni correttive.

Il Collegio, tenuto conto delle argomentazioni riportate nella presente relazione, esprime parere favorevole all'approvazione della proposta di bilancio di previsione per l'anno 2010.

Portogruaro, 18 novembre 2009

Il Collegio dei Revisori

F.to Laretta Pol Bodetto

F.to Vania Gobat

F.to Ivo Biancotto