

**ASSOCIAZIONE
“ALTO BELLUNESE”
Gruppo Azione Locale
Codice fiscale n. 92006610254
Lozzo di Cadore - Via Padre Marino**

**VERBALE UFFICIO DI PRESIDENZA DEL 26 APRILE 2023
DELIBERA N. 17**

**OGGETTO: APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA DI BILANCIO PREVENTIVO PER
L'ESERCIZIO 2023**

L'anno duemilaventitré il giorno 26 del mese di aprile alle ore 8:30, previa regolare convocazione, si è riunito in modalità videoconferenza l'Ufficio di Presidenza del G.A.L. "Alto Bellunese".

Sono presenti i Sigg.:

SOPPELSA Mauro (Rappresentante – Unione Montana Agordina - Componente pubblica) Presidente

NENZ Michele (Funzionario - Coldiretti Belluno - Componente privata/parti economiche sociali)

DE DIANA Raffaele (Rappresentante - Confcommercio Belluno - Componente privata/parti economiche sociali)

SCARZANELLA Claudia (Rappresentante - Confartigianato Belluno - Componente privata/parti economiche sociali)

CALLIGARO Silvia (Rappresentante - Unione Montana Centro Cadore - Componente pubblica)

Assenti i Sigg.: -

Presiede il Sig. Soppelsa Mauro

nella sua qualità di Presidente

Partecipa il signor Bassetto Marco

nella qualità di Segretario

Constatata la presenza del numero di componenti necessario per la validità delle deliberazioni, ai sensi dell'articolo 11, comma 2 dello Statuto, il Presidente propone alla Giunta di adottare la deliberazione citata in oggetto.

Prima di iniziare la trattazione, il Presidente verifica l'assenza di situazioni di potenziale conflitto di interessi dei membri dell'Ufficio di Presidenza e del Direttore del Gal rispetto al punto all'ordine del giorno trattato.

L'UFFICIO DI PRESIDENZA

DATA lettura da parte del Presidente del bilancio preventivo dell'esercizio finanziario 2023 (allegato 1 alla presente delibera) e della relativa relazione (allegato 2 alla presente delibera);

STABILITO che ai sensi dell'art. 14 dello statuto l'Assemblea dei Soci venga convocata il 27.04.2023 alle ore 17:30 presso la sede di Palazzo Pellegrini a Lozzo di Cadore;

PRESO ATTO dell'assenza di situazioni di conflitto di interessi ai sensi/nel rispetto del "Regolamento interno in materia di risoluzione dei conflitti di interessi", approvato dall'Assemblea dei Soci del Gal Alto Bellunese con delibera n. 2 del 18.03.2016 e modificato con delibera dell'Ufficio di Presidenza n. 23 del 21 ottobre 2020;

ACCERTATO che almeno il 50% dei membri presenti rappresentano le parti economiche e sociali e la società civile come disposto all'art. 34, del regolamento (UE) n. 1303/2013.

tutto ciò premesso, con voti unanimi e palesi

DELIBERA

- 1) di richiamare le premesse quali parte integrante del presente atto;
- 2) di approvare lo schema di bilancio preventivo per l'esercizio 2023 (allegato 1 alla presente delibera) unitamente alla relazione (allegato 2 alla presente delibera) da sottoporre all'esame e approvazione dell'Assemblea dei Soci che sarà convocata per il 27.04.2023, successivamente all'acquisizione del parere del Revisore dei conti;
- 3) di confermare che la decisione è assunta in assenza di possibili situazioni di "conflitto di interesse" dei componenti dell'organo decisionale e dei membri della struttura tecnica del GAL.


Il Segretario
Marco Bassetto


Il Presidente
Mauro Scappella

Allegato n. 1 alla delibera n. 17 del 26.04.2023

GRUPPO DI AZIONE LOCALE ALTO - BELLUNESE
VIA PADRE MARINO
32040 LOZZO DI CADORE
C.F.92006610254

BILANCIO PREVENTIVO 2023

PROSPETTO RELATIVO ALLE ENTRATE ESERCIZIO 2023

N.	VOCE DI ENTRATA ESERCIZIO 2023	PREVISIONE
1	APPLICAZIONE AVANZO PRESUNTO ESERCIZIO PRECEDENTE	253.418,99
2	QUOTE ASSOCIATIVE ESERCIZIO	68.800,00
2.1	Magnifica Comunità di Cadore	600,00
2.2	Unione Montana Centro Cadore	8.000,00
2.3	Unione Montana Comelico e Sappada	8.000,00
2.4	Unione Montana Agordina	8.000,00
2.5	Unione Montana Val Boite	8.000,00
2.6	Unione Montana Longaronese Cad. Zold.	8.000,00
2.7	Confcommercio Belluno	600,00
2.8	A.P.P.I.A. di Belluno	600,00
2.9	Confartigianato Belluno	600,00
2.10	Confindustria Belluno Dolomiti	600,00
2.11	Coldiretti di Belluno	600,00
2.12	Provincia di Belluno	8.000,00
2.13	Confagricoltura di Belluno	600,00
2.14	BIM Piave	8.000,00
2.15	CIA Belluno	600,00
2.16	CCIAA Belluno Treviso	8.000,00
3	ALTRE ENTRATE	-
3.1	Interessi bancari c/c attivi	-
3.2	Sopravvenienze attive	-
4	CONTRIBUTI LEADER	299.860,00
4.1	Misura 19.4	299.860,00
4.2	Misura19.3	-
5	ALTRI CONTRIBUTI E RIMBORSI	
5.1	Rimborsi terzi	
5.2	Altri contributi	
6	CONTRIBUTI INTERREG V I-A CLLD DOLOMITI LIVE	52.500,00
6.1	Azione 2 Fondo piccoli progetti	-
6.2	Azione 1 Management	52.500,00
	TOTALE ENTRATE PREVISTE ANNO 2022	674.578,99

GRUPPO DI AZIONE LOCALE ALTO - BELLUNESE
VIA PADRE MARINO
32040 LOZZO DI CADORE
C.F.92006610254

BILANCIO PREVENTIVO 2023

PROSPETTO RELATIVO ALLE USCITE ESERCIZIO 2023

N.	USCITE ESERCIZIO 2023	PREVISIONE
1	Spese per redazione PSL	35.000,00
2	Spese personale e collaborazioni	288.500,00
2.1	stipendi netti	130.000,00
2.2	collaborazioni coordinate e continuative	
2.3	commissioni di valutazione	2.000,00
2.4	contributi previdenziali e assicurativi	69.400,00
2.5	ritenute d'acconto IRPEF	36.000,00
2.6	TFR	27.600,00
2.7	compenso netto presidente	15.500,00
2.8	gettoni di presenza udp	4.000,00
2.9	rimborsi missioni e trasferte	4.000,00
3	Spese di animazione della strategia	13.000,00
3.1	spese per attività di informazione, divulgazione e pubblicità	10.000,00
3.2	spese per l'organizzazione di seminari, convegni, workshop ed altre manifestazioni pubbliche	3.000,00
4	Consulenze specialistiche/assistenza tecnica	25.000,00
5	Formazione e aggiornamento dipendenti e soci	5.000,00
6	Spese operative	39.400,00
6.1	manutenzione dotazione informatica	500,00
6.2	utenze telefoniche e collegamenti telematici	2.500,00
6.3	acquisto /noleggio arredi e dotazione ufficio	2.000,00
6.4	materiale di consumo	1.000,00
6.5	spese postali e valori bollati,vidimazioni reg.	400,00
6.6	costo utilizzo uffici	13.000,00
6.7	acquisto / noleggio dotazione informatica	20.000,00
7	Spese Amministrative e finanziarie	19.500,00
7.1	spese notarili, registrazione/bolli	2.500,00
7.2	imposte e tasse	8.000,00
7.3	spese bancarie	3.000,00
7.4	spese per le fidejussioni e assicurazioni	3.000,00
7.5	revisore dei conti	3.000,00
8	Spese pubbliche relazioni e partecipazione reti	4.000,00
8.1	partecipazione a reti	3.000,00
8.2	spese di rappresentanza	1.000,00
9	Anticipo spese conto terzi	
10	Progetti di cooperazione (T.I. 19.3)	
11	Interreg VI ITA-AU CLLD Dolomiti Live	3.000,00
11.1	azione 1 Management	3.000,00
11.2	azione 2 Piccoli progetti	-
11.3	cofinanziamento progetti a gestione diretta azione 2	-
12	Cofinanziamento altri progetti	5.000,00
13	Quote associative	50,00
	TOTALE USCITE PREVISTE ANNO 2023	437.450,00

GRUPPO DI AZIONE LOCALE ALTO - BELLUNESE
VIA PADRE MARINO
32040 LOZZO DI CADORE
C.F.92006610254

BILANCIO PREVENTIVO 2023

PROSPETTO RIASSUNTIVO BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2023

N.	USCITE ESERCIZIO 2023	PREVISIONE
1	Spese per redazione PSL	35.000,00
2	Spese personale e collaborazioni	288.500,00
3	Spese di animazione della strategia	13.000,00
4	Consulenze specialistiche/assistenza tecnica	25.000,00
5	Formazione e aggiornamento dipendenti e soci	5.000,00
6	Spese operative	39.400,00
7	Spese amministrative e finanziarie	19.500,00
8	Spese pubbliche relazioni e partecipazione reti	4.000,00
9	Anticipo spese conto terzi	-
10	Progetti di cooperazione (T.I. 19.3)	-
11	Interreg V I-A CLLD Dolomiti Live	3.000,00
12	Cofinanziamento altri progetti	5.000,00
13	Quote associative	50,00
	TOTALE USCITE PREVISTE	437.450,00

N.	ENTRATE ESERCIZIO 2023	PREVISIONE
1	Applicazione avanzo presunto esercizio precedente	16.290,00
2	Quote Associative	68.800,00
3	Altre entrate	-
4	Contributi Leader	299.860,00
5	Altri rimborsi	-
6	Contributi Interreg V I-A CLLD Dolomiti Live	52.500,00
	TOTALI ENTRATE PREVISTE	437.450,00

	TOTALI ENTRATE PREVISTE 2023	421.160,00
	TOTALI USCITE PREVISTE 2023	437.450,00
	APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022	16.290,00
	QUOTA RESIDUA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022	237.128,99

Allegato n. 2 alla delibera n. 17 del 26/04/2023

**RELAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2023 DELLA
ASSOCIAZIONE ALTO BELLUNESE GRUPPO DI AZIONE LOCALE
VIA PADRE MARINO - PALAZZO PELLEGRINI
32040 LOZZO DI CADORE (BL)
C.F. 92006610254**

Il Gruppo di Azione Locale denominato "Alto Bellunese" costituitosi inizialmente, per la partecipazione al programma di iniziativa comunitaria Leader II, in forma di associazione non riconosciuta, a norma dell'art. 36 del codice civile, successivamente ha modificato il proprio statuto con atto pubblico del 18.12.2007 del Notaio Ruggiero Orlando (repertorio n. 74566) e, nuovamente, con atto pubblico del 10.04.2008 del medesimo Notaio (repertorio n. 74981), Dopo aver ottenuto il riconoscimento della personalità giuridica di diritto privato con decreto n. 77 del 23.06.2008 della "Direzione enti locali, persone giuridiche e controllo atti" della Regione del Veneto non ci sono state variazioni nella compagine societaria.

Per la partecipazione al bando Interreg V Italia-Austria, per la selezione dei CLLD transfrontalieri, è stato nuovamente modificato lo statuto con atto pubblico del notaio Ruggiero Orlando in data 25.09.2014 (repertorio n. 80916).

Per quanto riguarda il Programma di Sviluppo Locale, a causa del ritardo della definizione della PAC, con Reg (UE) 2020/2220 è stata prorogata di due anni la durata della programmazione 2014-2020.

Per questo periodo di transizione la Regione Veneto con DGR n. 1065 del 03.08.2021 ha approvato la dotazione finanziaria aggiuntiva assegnata a ciascun PSL per il biennio 2021-2022; al Gal Alto Bellunese per il tipo intervento 19.2.1 sono stati assegnati euro 2.054.200. Tali risorse sono state ripartite nel seguente modo:

- euro 1.200.000 per il tipo intervento 6.4.2 riservato alle imprese del settore turistico
- euro 600.000 per il tipo intervento 6.4.2 riservato alle imprese del settore artigianale
- euro 254.200,29 per il tipo intervento 4.1.1.

Il bando relativo al tipo intervento 4.1.1 è stato pubblicato in data 11.11.2022 e la chiusura delle istruttorie è prevista entro la metà di maggio 2023; dei 356.349,00 di euro messi a bando (derivanti dallo stanziamento iniziale previsto per il tipo intervento nel periodo di transizione, oltre alle economie registrate alla data di approvazione del bando sull'intera sottomisura 19.2), le 10 richieste di contributo pervenute hanno sommato 266.535,79 euro, registrando perciò 89.813,21 euro di disimpegno.

Quindi l'attività del Gal nel 2023 sarà concentrata nell'attuare completamente i fondi del periodo di transizione 2021-2022, il cui termine ultimo è fissato al 31.12.2024, nel monitorare la chiusura delle operazioni finanziate anche con i fondi originariamente stanziati per il periodo 2014-2020 e completare la stesura del nuovo Programma di Sviluppo Locale 2023-2027, al fine della sua candidatura entro il 18.08.2023, ai sensi della DGR n. 294/2023.

Per quanto concerne il CLLD Dolomiti Live, a seguito della sua approvazione da parte del Comitato Direttivo transfrontaliero riunitosi il 17.11.2022, con i partner si darà seguito alle attività propedeutiche alla pubblicazione dei bandi in attuazione della Strategia.

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2023 è costituito dai prospetti relativi alle entrate e alle uscite di competenza e da quello riassuntivo. Gli importi relativi alle spese e costi di funzionamento del GAL sono comprensivi dell'IVA, in quanto non detraibile da parte dell'associazione.

PARTE PRIMA - PROSPETTO DELLE ENTRATE PREVISTE ESERCIZIO 2023

TITOLO 1 – Applicazione avanzo presunto di amministrazione 2022

Si applica la quota di euro 16.290,00 dell'avanzo presunto di amministrazione del 2022, al fine del pareggio di bilancio con le uscite previste. Si registra, inoltre, una quota residua di avanzo presunto di amministrazione del 2022 pari ad euro 237.128,99; tale importo è giustificato prevalentemente dalla previsione di corresponsione dei contributi per i costi di gestione delle attività a valere sul LEADER e sul CLLD Interreg Italia Austria Dolomiti Live, pari rispettivamente ad euro 167.879,02 ed euro 81.862,63.

TITOLO 2 – Entrate derivanti da quote associative

Le entrate delle quote associative sono necessarie alla copertura dei costi necessari al cofinanziamento delle spese di funzionamento del GAL, come pure delle spese non rendicontabili nell'ambito dei programmi gestiti dall'Associazione.

In particolare, per i costi di gestione attribuibili al LEADER l'intensità dell'aiuto regionale è pari all'80%, confermata anche per il periodo di programmazione 2023-2027; per quanto riguarda il management della Strategia CLLD Interreg Italia-Austria Dolomiti Live, nel nuovo periodo di programmazione 2021-2027 l'intensità dell'aiuto diminuisce, passando dall'85% all'80%.

Le somme necessarie a sostenere i costi non coperti dai contributi dei fondi FEASR e FESR, fissata ora da entrambi ai fondi al 20% di cofinanziamento, devono essere garantite dalle quote associative versate dai soci. Da rilevare, inoltre, che ai fini della candidatura del Programma di Sviluppo Locale LEADER 2023-2027, la Regione del Veneto prevede che l'organigramma del GAL si doti di una figura professionale dedicata alle attività di animazione e comunicazione, con un aggravio degli oneri complessivi a carico dell'Associazione, nonché che le figure del direttore e del responsabile amministrativo siano esclusivamente dedicate all'attuazione della Strategia di Sviluppo Locale LEADER, non potendo svolgere qualsiasi altra attività a valere su iniziative CLLD cofinanziate da altri fondi europei.

Perciò, si prevede che le quote associative siano confermate per l'anno 2023, con un'entrata complessiva di euro 68.800,00.

TITOLO 3 – Altre entrate

Non sono previste altre entrate.

TITOLO 4 – Contributi LEADER

Per l'intervento 19.4.1 (Spese di funzionamento del Gal) si prevede un'entrata di euro 299.860,00 corrispondente al 80% della quota attribuita al LEADER per le spese di personale e di funzionamento, nonché al rimborso forfettario di 31.300,00 euro previsto in caso di candidatura nei termini del nuovo PSL LEADER 2023-2027. Per l'intervento 19.3 "Cooperazione transnazionale" non è prevista alcuna entrata, in quanto l'unico progetto di cooperazione attivato nell'ambito del PSL 2014-2020, dal titolo "L'orto ritrovato", è stato concluso e rendicontato entro il 31.12.2022.

TITOLO 5 – Altri contributi e rimborsi

Non sono previsti altri rimborsi.

TITOLO 6 – Contributi Interreg V I-A CLLD Dolomiti Live

Alla luce della previsione di pubblicazione nel secondo semestre 2023 dei primi bandi in attuazione della Strategia CLLD Interreg Dolomiti Live, tra cui gli avvisi relativi ai "Piccoli progetti", non si prevedono entrate a valere sul titolo 6.1 relativo all'azione 2, in quando

l'attuazione delle iniziative porterà alla loro realizzazione e rendicontazione non prima del 2024.

Per l'azione 1 "Management" della stessa Strategia si prevede un'entrata di euro 52.500,00, corrispondente al 80% della quota fissa attribuita all'Interreg per le spese del personale. Da rilevare che, alla luce delle nuove norme di ammissibilità della spesa previste dal Programma Interreg Italia-Austria 2021-2027, le spese del personale potranno essere rendicontate esclusivamente attraverso costi unitari standard in base alla funzione attribuita al dipendente, mentre le rimanenti spese (viaggio, amministrazione, etc.) sono calcolate in quote fissa forfettaria rispetto all'incidenza della spesa del personale.

Per quanto premesso, si prevede per il 2023 un totale di entrate pari ad euro 674.578,99.

PARTE SECONDA – PROSPETTO USCITE RELATIVO ALLE SPESE ED ONERI ESERCIZIO 2023

TITOLO 1 – Spese redazione PSL

Dati i termini per fissati per la candidatura dei Programmi di Sviluppo Locale LEADER 2023-2027, nel 2023 è necessario prevedere una spesa in uscita per i servizi di assistenza tecnica connessi all'elaborazione del nuovo PSL. Si stima, perciò, una spesa complessiva pari ad euro 35.000,00.

TITOLO 2 – Spese per personale e collaborazioni

Si prevede per l'esercizio 2023 una spesa di euro 288.500,00. La previsione di spesa è incrementata rispetto al 2022, in virtù della necessità di prevedere in organico la figura del responsabile dell'animazione e comunicazione. In questa voce sono ricompresi anche i costi delle missioni e delle trasferte, degli organi associativi, delle quote annuali del TFR del personale.

TITOLO 3 – Spese di animazione della strategia

Per spese di informazione e divulgazione di risultati sono previsti euro 10.000,00. Per organizzazione di seminari, convegni, workshop e altre manifestazioni euro 3.000,00.

TITOLO 4 – Consulenze specialistiche/Assistenza tecnica

Sono previsti euro 25.000,00 per tenuta buste paga e adempimenti fiscali, per il supporto alla valutazione del PSL 2014-2022 e per le attività di assistenza tecnica connesse al completamento della programmazione LEADER in transizione.

TITOLO 5 – Formazione e aggiornamento dipendenti e soci

Sono previsti euro 5.000,00, finalizzati alla formazione continua del personale, anche nell'ambito di approfondimenti tecnici promossi dal Coordinamento dei GAL veneti.

TITOLO 6 – Spese operative

La spesa complessiva di competenza è stimata pari a euro 39.400,00, di cui euro 500,00 per manutenzione dotazione informatica, euro 2.500,00 per spese telefoniche e collegamenti telematici, euro 2.000,00 per acquisto/noleggio arredi e dotazioni uffici, euro 1.000,00 per materiale di consumo, euro 400,00 per spese postali e valori bollati, euro 13.000,00 per costo utilizzo uffici, euro 20.000,00 per acquisto dotazione informatica (necessari per l'aggiornamento complessivo della dotazione hardware e software degli uffici, nonché per la creazione di una nuova postazione per la figura del responsabile dell'animazione e comunicazione).

TITOLO 7 – Spese amministrative e finanziarie

La spesa complessiva di competenza è pari a euro 19.500,00, di cui euro 2.500,00 per spese notarili necessarie nel caso di revisioni statutarie da approvare nel corso dell'anno, euro 8.000,00 per IRAP imposte e tasse, euro 3.000,00 per spese bancarie, euro 3.000,00 per fidejussioni – assicurazioni ed euro 3.000,00 per revisore dei conti.

TITOLO 8 – Spese pubbliche relazioni e partecipazione reti

Si calcolano spese per euro 3.000,00 riferite a incontri del coordinamento dei GAL veneti, comprese le attività di segreteria svolte dal coordinatore protempore GAL Delta Po, e della Rete rurale, oltre euro 1.000,00 per spese di rappresentanza.

TITOLO 9 – Anticipo spese conto terzi

Non si prevedono spese.

TITOLO 10 – Progetti di cooperazione Leader (T.I.19.3)

Non si prevedono uscite, in quanto il progetto di cooperazione transnazionale “L'orto ritrovato” è stato interamente realizzato e rendicontato nel corso del 2022.

TITOLO 11 – Interreg V Italia-Austria CLLD Dolomiti Live

Si prevedono spese esclusivamente relative all'Azione 1 Management, per quanto riguarda i costi del personale e relative missioni e trasferte (ossia il costo azienda della dipendente Iolanda Da Deppo, le cui mansioni saranno esclusivamente cofinanziate dal programma Interreg), nonché le spese per eventuali consulenze specialistiche (traduzioni, approfondimenti tecnici) che si rendessero necessari ai fini della formulazione di “piccoli progetti” da candidare nel corso dell'anno solare.

TITOLO 12 – Cofinanziamento altri progetti

Si prevede di stanziare un importo di 5.000,00, per far fronte agli impegni assunti con la Magnifica Comunità di Cadore nel finanziamento della borsa di studio in memoria dell'ex presidente del GAL Flaminio Da Deppo, nonché per aderire ad altre iniziative coerenti con le finalità istituzionali dell'Associazione che dovessero essere avviate nel corso dell'anno.

TITOLO 13 – Quote associative

Per la quota associativa alla “Strada dei formaggi” della Provincia di Belluno euro 50,00.

È previsto, pertanto, un totale di uscite pari ad euro 437.450,00.

Il bilancio di previsione del 2023 chiude a pareggio con l'applicazione di euro 16.290,00 dell'avanzo presunto di amministrazione dell'esercizio 2022.

