

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

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2020

PROSPETTO RELATIVO ALLE ENTRATE ESERCIZIO 2020

N.	DESCRIZIONE VOCE DI ENTRATA	RESIDUO 19	COMPETENZA	CASSA	A RESIDUO 20	TOTALI
1	Giacenza Cassa / Banca C/C 01.01.2020	-	59.685,67	59.685,67		59.685,67
	Cassa		446,45	446,45		
	Banca C/C Popolare Alto Adige		59.239,22	59.239,22		
2	Quote associative	46.005,13	68.800,00	93.400,00		93.400,00
2.1	Magnifica Comunità di Cadore	-	600,00	600,00	-	600,00
2.2	Unione Montana Centro Cadore	-	8.000,00	8.000,00	-	8.000,00
2.3	Unione Montana Comelico e Sappada	8.000,00	8.000,00	16.000,00	-	16.000,00
2.4	Unione Montana Agordina	-	8.000,00	8.000,00	-	8.000,00
2.5	Unione Montana Val Boite	-	8.000,00	8.000,00	-	8.000,00
2.6	Unione Montana Longaronese Cad. Zold.	-	8.000,00	8.000,00	-	8.000,00
2.7	Azienda Promozione Turistica Dolomiti	21.405,13	-	-	-	-
2.8	Confcommercio Belluno	-	600,00	600,00	-	600,00
2.9	A.P.P.I.A. di Belluno	-	600,00	600,00	-	600,00
2.10	Confartigianato Belluno	-	600,00	600,00	-	600,00
2.11	Confindustria Belluno Dolomiti	-	600,00	600,00	-	600,00
2.12	Coldiretti di Belluno	600,00	600,00	1.200,00	-	1.200,00
2.13	Provincia di Belluno	16.000,00	8.000,00	24.000,00	-	24.000,00
2.14	Confagricoltura di Belluno	-	600,00	600,00	-	600,00
2.15	BIM Piave	-	8.000,00	8.000,00	-	8.000,00
2.16	CIA Belluno	-	600,00	600,00	-	600,00
2.17	CCIAA Belluno Treviso	-	8.000,00	8.000,00	-	8.000,00
3	Altre entrate	-	7,38	7,38	-	7,38
3.1	Interessi bancari c/c attivi	-	7,38	7,38	-	7,38
3.2	Sopravvenienze attive	-	-	-	-	-
4	Contributi Leader	143.855,32	138.795,41	139.199,42	143.451,31	282.650,73
4.1	T.I. 19.4.1	143.627,52	138.795,41	139.199,42	143.223,51	282.422,93
4.2	T.I. 19.3.1	227,80	-	-	227,80	227,80
5	Altri contributi e rimborsi	13.700,00	-	13.700,00	-	13.700,00
5.1	Rimborsi terzi	13.700,00	-	13.700,00	-	13.700,00
5.2	Altri contributi	-	-	-	-	-
6	Contributi Interreg V I-A CLLD Dolomiti Live	77.122,30	62.758,21	49.175,08	90.705,43	139.880,51
6.1	Azione 1 Fondo piccoli progetti	-	13.449,73	13.449,73	-	13.449,73
6.2	Azione 2 Management	77.122,30	49.308,48	35.725,35	90.705,43	126.430,78
	TOTALE ENTRATE E ATTIVITA'	280.682,75	330.046,67	355.167,55	234.156,74	589.324,29

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

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2020

PROSPETTO RELATIVO ALLE USCITE ERCIZIO 2020

N.	DESCRIZIONE VOCE DI COSTO	RESIDUO 19	COMPETENZA	CASSA	A RESIDUO 20	TOTALI
1	Spese per redazione PSL	-	-	-	-	-
2	Spese per personale e collaborazioni:	105.179,14	204.997,20	209.305,49	100.870,85	310.176,34
2.1	spendi netti	472,08	88.360,32	88.367,43	464,97	88.832,40
2.2	collaborazioni coordinate e continuative	-	-	-	-	-
2.3	commissioni di valutazione	-	-	-	-	-
2.4	contributi previdenziali e assicurativi	-	54.993,40	54.993,40	-	54.993,40
2.5	ritenute d' acconto Irpef	-	33.796,77	33.796,77	-	33.796,77
2.6	TFR	100.607,06	10.116,58	14.417,76	96.305,88	110.723,64
2.7	compenso netto presidente	-	14.702,65	14.702,65	-	14.702,65
2.8	gettoni di presenza udp	4.100,00	2.200,00	2.200,00	4.100,00	6.300,00
2.9	rimborsi missioni e trasferte	-	827,48	827,48	-	827,48
3	Spese di animazione della strategia	-	195,20	195,20	-	195,20
3.1	spese per attività di informazione, divulgazione e pubblicità	-	195,20	195,20	-	195,20
3.2	spese per l'organizzazione di seminari, convegni, workshop ed altre manifestazioni pubbliche	-	-	-	-	-
4	Consulenze specialistiche/assistenza tecnica	5.646,59	4.350,96	7.894,65	2.102,90	9.997,55
5	Formazione e aggiornamento dipendenti e soci	-	934,40	934,40	-	934,40
6	Spese operative	12.243,32	13.033,54	12.831,14	12.445,72	25.276,86
6.1	manutenzione dotazione informatica	-	146,40	-	146,40	146,40
6.2	utenze telefoniche e collegamenti telematici	243,32	1.657,28	1.601,28	299,32	1.900,60
6.3	acquisto /noleggio arredi e dotazione ufficio	-	1.630,07	1.630,07	-	1.630,07
6.4	materiale di consumo	-	379,79	379,79	-	379,79
6.5	spese postali e valori bollati,vidimazioni reg.	-	-	-	-	-
6.6	costo utilizzo uffici	12.000,00	7.676,00	7.676,00	12.000,00	19.676,00
6.7	acquisto / noleggio dotazione informatica	-	1.544,00	1.544,00	-	1.544,00
7	Spese Amministrative e finanziarie	3.780,80	9.992,46	11.892,47	1.880,79	13.773,26
7.1	spese notarili, registrazione/bolli	-	-	-	-	-
7.2	imposte e tasse ritenuta 27% su interessi	-	3.416,40	3.416,40	-	3.416,40
7.3	spese bancarie	-	2.052,61	2.052,61	-	2.052,61
7.4	spese per le fidejussioni e assicurazioni	-	2.623,45	2.623,45	-	2.623,45
7.5	revisore dei conti	3.780,80	1.900,00	3.800,01	1.880,79	5.680,80
8	Spese pubbliche relazioni e partecipazione reti	-	1.045,00	1.045,00	-	1.045,00
8.1	Partecipazione a reti	-	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
8.2	Spese di rappresentanza	-	45,00	45,00	-	45,00
9	Anticipo spese conto terzi	-	-	-	-	-
10	Progetti di cooperazione (T.I. 19.3)	-	-	-	-	-
10.1	cooperazione interterritoriale	-	-	-	-	-
10.2	cooperazione transnazionale	-	-	-	-	-
11	Interreg V I-A CLLD Dolomiti Live	-	14.733,19	14.733,19	-	14.733,19
11.1	azione 1 fondo piccoli progetti	-	13.449,73	13.449,73	-	13.449,73
11.2	azione 2 management	-	1.283,46	1.283,46	-	1.283,46
12	Cofinanziamento altri progetti	-	-	-	-	-
13	Quote associative	350,00	50,00	-	400,00	400,00
14	Sopravvenienze passive	-	21.405,13	-	-	-
15	Rischi e imprevisti	-	-	-	-	-
	TOTALE USCITE PER SPESE E ONERI	127.199,85	270.737,08	258.831,54	117.700,26	376.531,80

PROSPETTO RIASSUNTIVO BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2020

USCITE ESERCIZIO 2020	RESIDUO 19	COMPETENZA	CASSA	A RESIDUO 20	TOTALI
Spese per redazione PSL	-	-	-	-	-
Spese per personale e collaborazioni:	105.179,14	204.997,20	209.305,49	100.870,85	310.176,34
Spese di animazione della strategia	-	195,20	195,20	-	195,20
Consulenze specialistiche/assistenza tecnica	5.646,59	4.350,96	7.894,65	2.102,90	9.997,55
Formazione e aggiornamento dipendenti e soci	-	934,40	934,40	-	934,40
Spese operative	12.243,32	13.033,54	12.831,14	12.445,72	25.276,86
Spese Amministrative e finanziarie	3.780,80	9.992,46	11.892,47	1.880,79	13.773,26
Spese pubbliche relazioni e partecipazione reti	-	1.045,00	1.045,00	-	1.045,00
Anticipo spese conto terzi	-	-	-	-	-
Progetti di cooperazione (misura 19.3)	-	-	-	-	-
Contributi Interreg IV e V I-A CLLD Dolomiti Live	-	14.733,19	14.733,19	-	14.733,19
Cofinanziamento altri progetti	-	-	-	-	-
Quote associative	350,00	50,00	-	400,00	400,00
Sopravvenienze passive	-	21.405,13	-	-	-
Rischi e imprevisti	-	-	-	-	-
TOTALI USCITE ESERCIZIO 2020	127.199,85	270.737,08	258.831,54	117.700,26	376.531,80

ENTRATE ESERCIZIO 2020	RESIDUO 19	COMPETENZA	CASSA	A RESIDUO 20	TOTALI
Giacenza Cassa / Banca C/C 01.01.2020	-	59.686	59.685,67	-	59.685,67
Quote Associative	46.005,13	68.800,00	93.400,00	-	93.400,00
Altre entrate	-	7,38	7,38	-	7,38
Contributi Leader	143.855,32	138.795,41	139.199,42	143.451,31	282.650,73
Altri contributi e rimborsi	13.700,00	-	13.700,00	-	13.700,00
Contributi Interreg V Italia Austria CLLD Dolomiti Live	77.122,30	62.758,21	49.175,08	90.705,43	139.880,51
TOTALI ENTRATE 2020	280.682,75	330.046,67	355.167,55	234.156,74	589.324,29

TOTALI ENTRATE 2020	280.682,75	330.046,67	355.167,55	234.156,74	589.324,29
TOTALI USCITE 2020	127.199,85	270.737,08	258.831,54	117.700,26	376.531,80
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	153.482,90	59.309,59	96.336,01	116.456,48	212.792,49

**RELAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2020 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).

L'Assemblea dei Soci del Gal con verbale n. 2 del 07.05.2018 ha eletto, con scadenza al 31.12.2020 quali membri dell'Ufficio di Presidenza

DA DEPPO Flaminio Presidente

DE DIANA Raffaele

NENZ Michele

SEU Cristina

LUCHETTA Fabio

La presentazione del Programma di Sviluppo Locale C.I.M.E. è avvenuta contestualmente alla domanda di aiuto a valere sul tipo intervento 19.4.1 "Sostegno alla gestione e all'animazione territoriale dei Gal" in data 24.03.2016.

La Giunta regionale con deliberazione n. 1547 del 10.10.2016 ha approvato la graduatoria relativa alla selezione dei Gal e dei rispettivi PSL.

La dotazione finanziaria del Programma di Sviluppo Locale C.I.M.E approvata era di euro 7.530.000. Nel 2019 si sono aggiunti euro 110.000 di premialità, concessa dall' Autorità di Gestione per il raggiungimento dell'obiettivo di spesa al 31.12.2018 e euro 470.000 di riallocazione delle risorse dalla misura 19.3 "Cooperazione transnazionale e interterritoriale" riferita a tre progetti indicati nel PSL ai quali non è stato possibile dare attuazione a causa di tempi diversi di attivazione e attuazione tra i PSL dei vari partner. Complessivamente i tipi di intervento attivati sono stati: 6.4.1-6.4.2-7.5.1-7.6.1 nell'ambito del progetto chiave; al di fuori del progetto chiave 6.4.2 riservato alle imprese artigianali, 6.4.1 riservato alle imprese dei servizi 4.1.1 e 16.4.1 L'importo di contributo messo a bando al 31.12.2020 è stato di euro 10.830.801. L'importo del contributo concesso al 30.12.2020 al netto di rinunce e di risparmi per pagamenti a saldo era di euro 8.110.641 mentre l'importo del contributo pagato o in fase di pagamento al 31.12.2020 era di euro 4.406.238.

In totale sono stati finanziati 179 progetti di cui 92 conclusi.

Il Gal Alto Bellunese, in questa programmazione, oltre che gestire il PSL C.I.M.E., da giugno 2015 gestisce anche la strategia transfrontaliera CLLD Dolomiti Live, in partenariato con la Comunità Comprensoriale Val Pusteria e il Gal RMO dell'Osttirol finanziato dal Programma Interreg V Italia-Austria.

A seguito della pubblicazione degli avvisi per la presentazione delle domande relative all'azione 1 "Fondo piccoli progetti" e all'azione 3 "Progetti medi" di Dolomiti Live nel corso dell'anno sono stati finanziati 8 piccoli progetti con un contributo di euro 103.379 e 1 progetto medio con un contributo di euro 40.784. Complessivamente i progetti finanziati

con partner dell'alto bellunese sono stati 19 per l'azione 1 "piccoli progetti", con un contributo di euro 236.486 e altrettanti per l'azione 3 "progetti medi", con un contributo totale di euro 1.193.926.

Conformemente a quanto previsto dall'art.15 dello statuto dell'Associazione, si presenta per l'approvazione il seguente bilancio consuntivo per l'esercizio 2020.

Il bilancio consuntivo dell'esercizio 2020 è costituito dal prospetto relativo alle entrate suddivise per residuo 2019, competenza, cassa e residuo 2020 e dal prospetto relativo alle uscite suddivise per residuo 2019, competenza, cassa e residuo 2020, 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 ESECIZIO 2020

TITOLO 1 – Cassa - Banca C/C

Giacenza di Cassa e Banca c/c di euro 59.685,67 corrispondenti al saldo di conto corrente bancario e della giacenza di cassa al 01.01.2020.

TITOLO 2 – Entrate derivanti da quote associative

Le quote associative degli esercizi passati e portate a residuo attivo del 2019 ammontano a euro 46.005,13, di queste 21.405,13 si riferiscono alle quote associative della disciolta APT Dolomiti relative agli esercizi dal 1998 al 2001. A parziale copertura di tali quote, che inizialmente ascendevano a euro 28.405,13, la Provincia di Belluno nel corso del 2009 aveva provveduto al versamento di euro 7.000,00. A seguito del commissariamento dell'Ente provinciale prima e del passaggio dello stesso a Ente di secondo livello, dopo, l'iter per il rientro è stato sospeso. Le quote di competenza 2020 ammontano a euro 68.800,00, mentre quelle versate nell'esercizio a euro 93.400,00. Si provvede quindi a depennare il credito derivante dalle quote della APT Dolomiti registrando a residuo 2020 euro 0.

Le quote associative annuali stabilite dall'articolo n. 4 dello statuto sono di euro 8.000,00 per i soggetti pubblici e di euro 600,00 per i soggetti privati.

TITOLO 3 – Altre entrate

Le entrate relative agli interessi bancari netti maturati nel c/c bancario della Banca Popolare dell'Alto Adige ammontano a euro 7,38.

TITOLO 4 – Entrate contributi LEADER

Questo titolo è suddiviso in 2 punti: i contributi relativi ai tipi intervento 19.4.1 "Sostegno alla gestione e all'animazione territoriale dei Gal" e 19.3.1 "Sostegno alla preparazione e realizzazione delle attività di cooperazione del Gal". Titolo 4.1: residuo 2019 euro 143.627,52, competenza euro 138.795,41 e cassa è di euro 139.199,42. Per il titolo 4.2 si riportano a residuo 2020 euro 227,80.

TITOLO 5 – Altri contributi e rimborsi

Nel corso del 2020 sono stati incassati contributi e rimborsi riportati a residuo 2019 per euro 13.700,00, i residui 2020 risultano quindi pari a euro 0.

TITOLO 6 – Contributi Interreg V Italia Austria CLLD Dolomiti Live

Il titolo è suddiviso in 2 punti, relativi ai contributi del CLLD Dolomiti Live, a valere sull'Interreg V Italia-Austria. Il primo si riferisce all'azione 1 "Fondo piccoli progetti". E' una sorta di partita di giro dove vengono registrati i contributi che il Gal paga ai soggetti attuatori dell'azione 1 dopo averli ricevuti dalla AdG del Programma e contestualmente registrati nel cap. 11.1 delle spese. Il secondo si riferisce alle attività di animazione, monitoraggio e assistenza tecnica svolte dal Gal nell'ambito dell'azione 2 "Management". Si riportano a residuo 2019 complessivi euro 77.122,30, di competenza euro 62.758,21, cassa euro 49.175,08 e a residuo 2020 euro 90.705,43.

Il totale delle entrate di competenza risulta essere di euro 330.046,67, a residuo 2019 di euro 280.682,75, di cassa euro 355.167,55; si registrano a residuo 2020 euro 255.561,87.

PARTE SECONDA – PROSPETTO USCITE RELATIVO ALLE SPESE ED ONERI ESERCIZIO 2020

TITOLO 1 – Spese per redazione PSL

TITOLO 2 – Spese per personale e collaborazioni

Stipendi relativi al personale del GAL (direttore, responsabile amministrativo e responsabile della cooperazione) e compensi degli amministratori per l'esercizio 2020, compresi i contributi previdenziali e assicurativi, le ritenute fiscali d'acconto Irpef, il trattamento di fine rapporto per una annualità e mezza e spese di trasferta euro 204.997,20. Sono riportati a residuo 2019 per le stesse voci euro 105.179,14. Sono stati liquidati nell'esercizio euro 209.305,49; a residuo 2020 euro 100.870,85.

Il Programma Interreg per l'azione di gestione e animazione del CLLD consente di imputare una percentuale fissa del costo lordo di ciascun dipendente calcolato. L'Ufficio di Presidenza del Gal con delibera n. 33 del 11.12.2015 ha formalizzato la costituzione del gruppo di lavoro per il coordinamento e la gestione della strategia transfrontaliera. Con delibera n. 12 del 13.06.2016 ha poi quantificato il carico di lavoro di ciascuna dipendente relativamente ai compiti assegnati con la precedente delibera n. 33 nell'ambito dell'azione 2 Management per il coordinamento e la gestione della strategia transfrontaliera Dolomiti Live nel seguente modo:

- Adriana De Lotto carico di lavoro al 30%
- Rina Barnabò carico di lavoro al 25%
- Iolanda Da Deppo carico di lavoro al 70%

Il costo fisso del personale imputato annualmente all'azione 2 è di euro 55.915,16

La differenza viene imputata al tipo intervento 19.4 del PSL.

TITOLO 3 – Spese di animazione della strategia

In questo capitolo sono registrate le spese per attività di informazione, divulgazione e pubblicità e quelle per l'organizzazione di seminari, convegni, workshop e altre manifestazioni pubbliche. Spesa complessiva di competenza euro 195,20, somme liquidate euro 195,20.

TITOLO 4 – Consulenze specialistiche/assistenza tecnica

A residuo 2019 euro 5.646,59. Importo totale di competenza euro 4.350,96; somme liquidate euro 7.894,65, somme a residuo 2020 euro 2.102,90.

TITOLO 5 – Formazione e aggiornamento dipendenti e soci

Spese di competenza euro 934,40, interamente saldate. Queste spese si riferiscono ai corsi di formazione in materia di codice degli appalti tenuti dall'avv. Miniero e alla partecipazione al seminario "Abitiamo la terra. E' la nostra casa comune – approfondimento montagne" organizzato da Casa Comune di don Ciotti al quale hanno partecipato le tre dipendenti del Gal.

TITOLO 6 – Spese operative

Residuo 2019 euro 12.243,32. Spesa complessiva di competenza euro 13.033,54 di cui euro 146,40 per manutenzione dotazione informatica, euro 1.657,28 per spese telefoniche, euro 1.630,07 per acquisto/noleggio arredi e dotazioni ufficio, euro 379,79 per materiale di consumo, euro 7.676,00 per costo utilizzo uffici e euro 1.544,00 per acquisto/noleggio dotazione informatica. Somme liquidate euro 12.831,14, si riportano a residuo 2020 euro 12.445,72.

TITOLO 7 – Spese amministrative e finanziarie

Spese a residuo 2019 euro 3.780,80; spese complessive di competenza euro 9.992,46, di cui euro 3.416,40 per imposte e tasse, euro 2.052,61 per oneri e spese bancarie, euro 2.623,45 per fidejussioni e assicurazioni ed euro 1.900,00 per revisore dei conti. Somme liquidate euro 11.892,47; si riportano a residuo 2020 euro 1.880,79.

TITOLO 8 – Spese pubbliche relazioni e partecipazioni reti

I rimborsi delle spese di trasferta che rientrano in busta paga del personale e del Presidente vengono imputate al cap. 2.9. Nel cap. 8.1 sono imputate le spese per la partecipazione alle reti (acquisto di biglietti del treno, pernottamenti in albergo pagati direttamente con carta di credito) e le spese per il Coordinamento dei Gal del Veneto per un totale di competenza di euro 1.000,00 totalmente pagate. Nel cap. 8.2 sono riportate le spese di rappresentanza per euro 45,00 anch'esse pagate

TITOLO 9 – Anticipo spese conto terzi

TITOLO 10 – Progetti di cooperazione (misura 19.3)

TITOLO 11 – Interreg V I-A CLLD Dolomiti Live

Il capitolo 11.1 si riferisce all'azione 1 della strategia Dolomiti Live "Fondo piccoli progetti". E' una sorta di partita di giro dove vengono registrati i contributi che il Gal paga ai soggetti attuatori dell'azione 1 dopo averli ricevuti dalla AdG del Programma e registrati nel cap. 6.1 delle entrate. Nel 2020 sono stati riscossi dalla AdG e pagati ai soggetti attuatori euro 13.449,73. Il capitolo 11.2 si riferisce all'azione 2 "Management" della medesima strategia. Le spese rendicontabili si riferiscono alle trasferte del personale e agli eventuali servizi esterni. Le spese di competenza sostenute e interamente pagate sono di euro 1.283,46.

TITOLO 12 – Cofinanziamento altri progetti

TITOLO 13 – Quote associative

A residuo 2019 euro 350,00 per quote associative, a residuo 2020 euro 350,00. Queste spese si riferiscono alle quote associative della "Strada dei formaggi".

TITOLO 14 – Sopravvenienze passive

Di competenza si riportano euro 21.405,13 relativi alle quote associative della APT Dolomiti.

TITOLO 15 – Rischi e imprevisti

Il totale delle spese di competenza è di euro 274.737,08 il residuo 2019 è di euro 127.199,85, la cassa è di euro 258.831,54; si registrano a residuo 2020 euro 117.700,26. L'avanzo di amministrazione disponibile ammonta a euro 212.792,49.

