

GAL Valli Gesso Vermenagna Pesio – Bilancio di previsione anno 2019

Premessa

Il GAL, a seguito dell'ammissione a finanziamento a valere sulla Programmazione LEADER PSR 2014-2020 della Regione Piemonte, ha potuto iniziare l'attuazione della strategia prevista nell'ambito del proprio PSL denominato "La Montagna Vicina". Nel corso del 2017 sono stati emessi due primi Bandi pubblici, uno afferente alla selezione di Progetti integrati di filiera (Op.4.1.1, Op. 4.2.1 e Op.6.4.2) a favore delle piccole e micro imprese del settore agricolo, della trasformazione, della commercializzazione e distribuzione e l'altro a favore delle imprese del settore turistico ricettivo (Op. 6.4.2. dell'Ambito "Turismo sostenibile") per i quali è stato concluso l'iter istruttorio da parte del GAL a metà febbraio del 2018. In data 13 aprile 2018 è stato invece emesso un Bando a valere sull'Op. 6.2.1 (Aiuti all'avviamento di attività imprenditoriali in ambito non agricolo) dell'ambito "Servizi per il miglioramento della qualità di vita dell'ambito" per il quale si è concluso, nel mese di ottobre 2018, l'iter istruttorio sulle domande di sostegno pervenute.

Si segnala che in data 9 novembre 2018, a seguito di approvazione regionale, è stato emesso un Bando a favore degli Enti pubblici dell'area GAL a valere sull'Op. 7.5.2 "Sostegno a investimenti per interventi puntuali e di valenza locale relativi a infrastrutture turistico-ricreative e informazione" dell'ambito tematico "Turismo sostenibile". Il termine ultimo per la presentazione delle domande di sostegno è stato fissato per il 1° febbraio 2019.

Si riporta di seguito una sintetica descrizione delle attività previste per l'anno 2019, i relativi costi sono desumibili dalla tabella riepilogativa allegata.

Personale e collaboratori

Il GAL dispone di un organico invariato rispetto alla precedente Programmazione Leader, con un Direttore tecnico (con contratto Co.Co.Co.), un Responsabile amministrativo finanziario-Istruttore delle domande di sostegno (con contratto part-time 87,5% a tempo indeterminato, 35 ore settimanali) e un Operatore di sportello-Addetto segreteria-Istruttore delle domande di pagamento (con contratto part-time 62,5% a tempo indeterminato, 25 ore settimanali). I ruoli delle varie figure sono definiti da apposito mansionario e sono completamente inerenti il Programma LEADER, rispecchiandone le necessità minime per la garanzia di separazione delle funzioni richiesta da ARPEA quale Ente delegante per l'attività Leader.

Altri tecnici

Per l'espletamento delle operazioni di valutazione delle domande di sostegno il GAL ha affidato tale ruolo al Responsabile amministrativo, coadiuvato da tecnici esterni dotati delle necessarie competenze e individuati attraverso l'Albo fornitori istituito dal GAL.

Si sono invece evitati i costi derivanti dall'attività di controllo amministrativo e collaudo sul luogo degli investimenti realizzati, affidati nelle precedenti programmazioni a tecnici esterni, poiché tale attività viene condotta direttamente dall'Operatore di sportello-Addetto alla segreteria- Istruttore delle domande di pagamento a far data dal novembre 2017.

Spese Amministratori

Il Consiglio di Amministrazione insediatosi nel 2016, come da indicazioni dell'Assemblea dei Soci, percepisce un gettone di presenza pari a 30,00 € lordi per seduta, oltre ai rimborsi spese per eventuali missioni e trasferte. Non è prevista alcuna indennità di carica.

Affitto e spese condominiali

Le spese relative a queste voci sono calcolate sulla base dell'attuale situazione, con una Sede legale a Robilante che non genera costi e una Sede operativa a Peveragno, per la quale si corrisponde un canone trimestrale di locazione (adeguato annualmente secondo base ISTAT) e le relative spese condominiali. Si segnala che tali spese sono state parzialmente abbattute con la soppressione del servizio di pulizia degli uffici che viene svolto internamente dalle dipendenti del GAL a far data dal 1° gennaio 2018.

Utenze, spese ufficio e assistenze varie

Le voci di costo relative alla gestione operativa degli uffici sono desunte dallo storico degli anni passati.

Consulenze legali, amministrative e fiscali

Anche in questo caso si fa riferimento a costi medi determinati dall'analisi di quanto effettivamente speso nelle annualità precedenti.

Polizze assicurative

Sono stati computati i costi delle polizze attive stipulate con il broker assicurativo.

Imposte e tributi

Le voci di costo relative a imposte e tributi sono desunte dallo storico degli anni passati nonché dal modello Unico 2017.

Quote associative

Allo stato attuale permane unicamente la quota associativa annua di adesione ad AssoPiemonte LEADER, l'Associazione che raduna i 14 GAL piemontesi.

Ammortamenti

Si riportano le quote di ammortamento per le attrezzature di ufficio e le infrastrutture informatiche previsti per l'anno 2019.

Spese bancarie

Le voci di costo relative alle spese bancarie sono desunte dallo storico degli anni passati.

Quota annuale accantonamento TFR dipendenti

Per tale voce si fa riferimento alla quota di accantonamento accertata al 31.12.2017.

Costi complessivi

Come emerge dalla tabella allegata, i costi complessivi per l'anno 2018 sono previsti pari a € **162.225,00**

Coperture previste

La Regione Piemonte, con l'ammissione a finanziamento del GAL, ha determinato una quota di contributo destinata alle spese di funzionamento, gestione e animazione del GAL stesso. Nello specifico, per l'intera Programmazione LEADER che terminerà con l'anno 2023, sono stati assegnati i seguenti importi:

- | | |
|---------------------------------------|--------------------------------|
| - Op. 19.4.1 funzionamento e gestione | € 472.000,00 (contributo 100%) |
| - Op. 19.4.2 animazione | € 118.000,00 (contributo 80%) |



G.A.L. Valli Gesso Vermenagna Pesio S.c.a.r.l.

Sede legale: Piazza Regina Margherita, 27 - 12017 Robilante (CN)

Sede operativa: Via Piave, 25 - 12016 Peveragno (CN)

info@galgvp.eu - www.galgvp.eu - tel. / fax 0171 338995 - P.IVA /C.F. 02585060045

- TOTALE Programmazione (2017-2023) € 590.000,00

Tali importi verranno erogati in tranches a seguito di rendicontazione a consuntivo. Per la determinazione delle entrate previste nell'anno 2019 è stata calcolata una quota parte di 1/7, che determina i seguenti importi:

- Op. 19.4.1 funzionamento e gestione € 67.500,00 (contributo 100%)
- Op. 19.4.2 animazione € 16.500,00 (contributo 80%)
- **TOTALE anno 2019** € **84.000,00**

Residuano quindi € 78.225,00 per garantire la copertura dei costi previsti con fondi GAL, per i quali è necessario richiedere un contributo da parte dei Soci.

A fronte della nuova compagine societaria definita nel settembre 2017, attraverso rogito notarile di cessione e acquisizione di quote fra i soci pubblici e privati, il GAL ha potuto procedere con la richiesta delle quote di cofinanziamento 2017 a tutti i suoi soci attraverso l'applicazione di un moltiplicatore pari a 2,92. In sede di presentazione del Bilancio di previsione 2018, l'Assemblea dei Soci riunitasi il 28 novembre 2017 ha deliberato l'applicazione di un moltiplicatore pari a 3 per le spese di gestione e animazione per l'anno 2018. La richiesta delle quote di cofinanziamento sopra citate, come quella attuale, si rendono necessarie poiché la quota Leader annuale stimata non sarebbe sufficiente alla copertura di tutte le spese di funzionamento. Si segnala che il GAL ha inoltrato due richieste di acconto a fine settembre 2018 afferenti alle spese sostenute per la gestione (Op.19.4.1) e per l'animazione (Op. 19.4.2) e riferite al periodo gennaio-giugno 2018. L'istruttoria delle domande di pagamento è stata recentemente delegata da ARPEA a IPLA e pertanto non sono note al momento le tempistiche di istruttoria né quelle di liquidazione. E' inoltre intenzione del GAL ricostituire nel tempo un capitale che possa venire immobilizzato a garanzia del Capitale sociale, dei TFR dipendenti e per il mantenimento di un Fondo di riserva per imprevisti.

Determinazione dei contributi da richiedere ai Soci

Si prevede di richiedere i contributi di cofinanziamento a tutti i soci attraverso l'applicazione del moltiplicatore delle Quote di partecipazione, come previsto dall'art. 6 dello Statuto del GAL.

Determinazione moltiplicatore

In funzione delle necessità derivanti dal bilancio preventivo, si propone per l'anno 2019 un coefficiente moltiplicatore pari a 3, come previsto dall'art. 6 dello Statuto societario.

Piano di riparto dei contributi fra i Soci

Si riporta di seguito il piano di riparto dei contributi fra i Soci, secondo il moltiplicatore sopra indicato e sulla base delle quote detenute.



G.A.L. Valli Gesso Vermenagna Pesio S.c.ar.l.

Sede legale: Piazza Regina Margherita, 27 - 12017 Robilante (CN)

Sede operativa: Via Piave, 25 - 12016 Peveragno (CN)

info@galgvp.eu - www.galgvp.eu - tel. / fax 0171 338995 - P.IVA /C.F. 02585060045

GAL VALLI GESSO VERMENAGNA PESIO				
COMPAGINE SOCIETARIA DAL 18 SETTEMBRE 2017				
Capitale sociale del GAL Valli Gesso Vermenagna Pesio				€ 26.075,00
Soci del GAL	Quota % detenuta	Quota € detenuta	Coefficiente moltiplicatore per l'anno 2019	Quota cofinanziamento per l'anno 2019
Unione Montana Alpi del Mare	41,53%	€ 10.828,00	3	€ 32.484,00
Unione Montana Alpi Marittime	13,86%	€ 3.614,00	3	€ 10.842,00
Comune di Roccavione	2,44%	€ 636,00	3	€ 1.908,00
Comune di Vernante	3,55%	€ 926,00	3	€ 2.778,00
Comune di Pianfei	2,65%	€ 691,00	3	€ 2.073,00
Comune di Entracque	7,60%	€ 1.982,00	3	€ 5.946,00
Comune di Robilante	2,44%	€ 636,00	3	€ 1.908,00
Comune di Limone Piemonte	4,14%	€ 1.080,00	3	€ 3.240,00
Camera di Commercio Industria Agricoltura ed Artigianato Cuneo	9,92%	€ 2.586,00	3	€ 7.758,00
Confartigianato Ass.ne Artigiani Provincia di Cuneo	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Associazione del Commercio Turismo Servizi di Cuneo	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Associazione Scuole Tecniche San Carlo	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Comitato Reg. Piemontese della Lega Nazionale Cooperativa e Mutue	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Confcooperative Unione Provinciale Cuneo	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Confederazione Italiana Agricoltori	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Formont scarl	1,98%	€ 516,00	3	€ 1.548,00
Federazione Provinciale Coltivatori Diretti Cuneo	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Unione Provinciale Agricoltori	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Associazione Albergatori ed Esercenti della prov. di Cuneo	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Confederazione Nazionale Artigiani	0,99%	€ 258,00	3	€ 774,00
Totali	100,00%	€ 26.075,00		€ 78.225,00



G.A.L. Valli Gesso Vermenagna Pesio S.c.a.r.l.

Sede legale: Piazza Regina Margherita, 27 - 12017 Robilante (CN)

Sede operativa: Via Piave, 25 - 12016 Peveragno (CN)

info@galgvp.eu - www.galgvp.eu - tel. / fax 0171 338995 - P.IVA /C.F. 02585060045

GAL Valli Gesso Vermenagna Pesio - Bilancio di previsione anno 2019

USCITE - Costi previsti per l'anno 2019

Personale e collaboratori			
Direttore Tecnico	per compensi lordi:	€ 36.000,00	104.060,00 €
	per oneri assicurativi:	€ 160,00	
Resp. Amm. Fin. e Istr. dom. sostegno	per stipendi lordi:	€ 33.000,00	
	per oneri contrib. e ass.:	€ 10.150,00	
Animatore, Addetto segreteria e Istr. dom. pagamento	per stipendi lordi:	€ 17.000,00	
	per oneri contrib. e ass.:	€ 5.250,00	
Rimborsi spese	complessivi pers. e coll.	€ 2.500,00	

Tecnici esterni			
Commissari Valutazione domande sostegno	per compensi membri di commissione	€ 5.500,00	5.500,00 €

Spese amministrative			
Gettoni di presenza	per sedute CdA	€ 2.500,00	3.000,00 €
Rimborsi spese	per missioni/trasferte	€ 500,00	

Affitto e spese condominiali			
Canone locazione	Uffici GAL Peveragno	€ 3.900,00	6.900,00 €
Spese condominiali	Uffici GAL Peveragno	€ 3.000,00	

Utenze varie			
Telefonia	Linea fissa+ADSL	€ 800,00	800,00 €

Spese ufficio varie			
Cancelletta	materiale consumo uff.	€ 700,00	1.850,00 €
Fotocopiatore	per canoni noleggio:	€ 450,00	
	per costo-copia/ass.	€ 300,00	
Spese minute	spese postali, ecc..	€ 400,00	

Assistenze varie			
Servizio RSPP	quota annuale	€ 500,00	1.165,00 €
Assist. Diverse	Informatica, ecc..	€ 600,00	
Manut. estintori	n.2 revisioni semestrali	€ 65,00	

Consulenze legali, amministrative e fiscali			
Contabilità e paghe	€ 8.200,00	€ 10.000,00	
Notarili e legali	€ 1.800,00		

Polizze assicurative			
Infortunati cumulativa	€ 340,00	5.940,00 €	
RC D&O	€ 1.000,00		
RC Patrim. e KASKO	€ 4.100,00		
RCT/RCO	€ 500,00		

Imposte e tributi			
IRAP	€ 1.000,00	€ 3.950,00	
IRES	€ 2.500,00		
Tassa annuale CCIAA	€ 150,00		
Vid. libri soc. CCIAA	€ 300,00		

Quote associative			
Assopiemonte	€ 3.000,00	3.000,00 €	

Ammortamenti			
Attrezzature ufficio	€ 2.500,00	2.500,00 €	

Spese bancarie			
Banca CRC e Cr. Coop.	€ 1.700,00	1.700,00 €	

Fondo rischi			
Quota annuale copertura perdite pregresse Formont	€ 8.060,00	8.060,00 €	

Quota annuale accantonamento TFR dipendenti			
Quota 2019	€ 3.800,00	3.800,00 €	

TOTALE	162.225,00 €		
---------------	---------------------	--	--

ENTRATE - Contributi previsti per l'anno 2019

Regione Piemonte - Programma LEADER

Contributo al 100% a valere sull'operazione 19.4.1 (spese di gestione e funzionam. del GAL)	€ 67.500,00
Contributo al 80% a valere sull'operazione 19.4.2 (spese di animazione del GAL)	€ 16.500,00
Totale contributo Regione Piemonte - Programma LEADER	€ 84.000,00

Cofinanziamento necessario da parte dei Soci

Quota necessaria per la copertura dei costi di gestione e funzionamento del GAL	€ 78.225,00
Capitale sociale del GAL	€ 26.075,00
Moltiplicatore da applicare al capitale sociale per la copertura dei costi	3,00