

GAL Valli Gesso Vermenagna Pesio – Bilancio di previsione anno 2020

Premessa

Il GAL, a seguito dell'ammissione a finanziamento a valere sulla Programmazione CLLD LEADER PSR 2014-2020 della Regione Piemonte, ha potuto iniziare l'attuazione della strategia prevista nell'ambito del proprio PSL denominato "La Montagna Vicina", attraverso l'emissione dei seguenti Bandi Pubblici:

- Bando Pubblico per la selezione di Progetti Integrati di filiera (Op.4.1.1, Op. 4.2.1 e Op.6.4.2) dell'ambito "Sviluppo e innovazione delle filiere e dei sistemi produttivi locali" a favore delle piccole e micro imprese del settore agricolo, della trasformazione, della commercializzazione e distribuzione (anno 2017);
- Bando Pubblico Op. 6.4.2. "Sostegno agli investimenti per la creazione e per lo sviluppo di attività extra agricole da parte di piccole e microimprese" dell'ambito "Turismo sostenibile", a favore delle imprese del settore turistico ricettivo (anno 2017);
- Bando Pubblico 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" a favore delle start up non agricole (anno 2018);
- Bando 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", a favore degli Enti pubblici dell'area GAL (anno 2018);
- Bando Pubblico Op. 6.4.2. "Sostegno agli investimenti per la creazione e per lo sviluppo di attività extra agricole da parte di piccole e microimprese" dell'ambito "Servizi per il miglioramento della qualità di vita dell'ambito" a favore delle piccole e micro imprese non agricole (anno 2019).

E' prevista a breve l'emissione di un ulteriore Bando Pubblico a favore dell'associazionismo fondiario e della ricomposizione fondiaria per il recupero e la valorizzazione della filiera del castagno sia come legname da opera e paleria che come produzione del frutto. Tale Operazione è rivolta alle Associazioni Fondiarie dell'area GAL Valli Gesso Vermenagna Pesio.

Si riporta di seguito una sintetica descrizione delle attività previste per l'anno 2020, 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 membri esperti esterni dotati delle necessarie competenze e individuati attraverso l'Albo fornitori istituito dal GAL o attraverso la collaborazione messa in atto con gli altri GAL piemontesi.

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 marzo 2019, come da deliberazioni 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 quest'ultime 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 e/o sulla base degli incarichi affidati a far data dal 1° gennaio 2018 e con validità triennale.

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 e/o sulla base degli incarichi affidati a far data dal 1° gennaio 2018 e con validità triennale.

Polizze assicurative

Sono stati computati i costi delle polizze attive stipulate con il broker assicurativo e in corso di validità.

Imposte e tributi

Le voci di costo relative a imposte e tributi sono desunte dallo storico degli anni passati nonché dal modello Unico 2019 (periodo d'imposta anno 2018).

Quote associative

Allo stato attuale permane unicamente la quota associativa annua di adesione ad AssoPiemonte LEADER, l'Associazione che raduna i 14 GAL piemontesi. Rispetto allo scorso anno tale quota risulta incrementata di € 500,00, così come prospettata nelle ultime Assemblee Soci di AssoPiemonte.

Ammortamenti

Si riportano le quote di ammortamento per le attrezzature di ufficio e le infrastrutture informatiche previste per l'anno 2020, invariate rispetto al 2019.



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

Spese bancarie

Le voci di costo relative alle spese bancarie sono desunte dallo storico degli anni passati. La voce di costo risulta inferiore rispetto agli anni passati in quanto il nuovo CdA ha ridiscusso le condizioni contrattuali con la Banca CRS, presso la quale è attivo un fido bancario, ottenendo l'abbattimento dell'aliquota per le commissioni dal 0,50% allo 0,25%.

Quota annuale accantonamento TFR dipendenti

Per tale voce si fa riferimento alla quota di accantonamento presunta al 31.12.2019.

Costi complessivi

Come emerge dalla tabella allegata, i costi complessivi per l'anno 2020 sono previsti pari a € **166.225,00**

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%)
- 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 2020 è stata calcolata una quota parte dell'assegnato per l'intera programmazione, che determina i seguenti importi:

- Op. 19.4.1 funzionamento e gestione € 70.000,00 (contributo 100%)
- Op. 19.4.2 animazione € 18.000,00 (contributo 80%)
- **TOTALE anno 2020 € 88.000,00**

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 a tutti i suoi soci, secondo il seguente parametro:

- anno 2017: applicazione di un moltiplicatore pari a 2,92 rispetto alla quota detenuta;
- anno 2018: applicazione di un moltiplicatore pari a 3 rispetto alla quota detenuta.

La richiesta di tali quote di cofinanziamento, 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 ad oggi al GAL sono state totalmente liquidate le domande di pagamento inoltrate alla Regione e afferenti alle spese sostenute per l'anno 2017 e 2018. Non è stato possibile procedere invece alla richiesta di pagamento delle spese finora sostenute per la gestione (Op.19.4.1) e per l'animazione (Op. 19.4.2), relative all'anno 2019, poiché la Regione ha approvato la domanda di sostegno solo il 18 ottobre u.s.

⋮



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

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 2020 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.

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 2020	Quota cofinanziamento per l'anno 2020
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.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 - Bilancio di previsione anno 2020

USCITE - Costi previsti per l'anno 2020

Personale e collaboratori

Direttore Tecnico	per compensi lordi:	€ 36.000,00	114.260,00 €
	per oneri assicurativi:	€ 160,00	
Resp. Amm. Fin. e Istr. dom. sostegno	per stipendi lordi:	€ 39.800,00	
	per oneri contrib. e ass.:	€ 12.200,00	
Animatore, Addetto segreteria e Istr. dom. pagamento	per stipendi lordi:	€ 18.800,00	
	per oneri contrib. e ass.:	€ 5.800,00	
Rimborsi spese	complessivi pers. e coll.	€ 1.500,00	

Tecnici esterni

Commissari Valutazione domande sostegno	per compensi membri di commissione	€ 1.000,00	1.000,00 €
---	------------------------------------	------------	-------------------

Spese amministratori

Gettoni di presenza	per sedute CdA	€ 2.500,00	2.800,00 €
Rimborsi spese	per missioni/trasferte	€ 300,00	

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

Cancelleria	materiale consumo uff.	€ 500,00	1.450,00 €
Fotocopiatore	per canoni noleggio:	€ 450,00	
	per costo-copia/ass.	€ 300,00	
Spese minute	spese postali, ecc..	€ 200,00	

Assistenze varie

Servizio RSPP	quota annuale	€ 500,00	965,00 €
Assist. Diverse	Informatica, ecc..	€ 400,00	
Manut. estintori	n.2 revisioni semestrali	€ 65,00	

Consulenze legali, amministrative e fiscali

Contabilità e paghe	€ 8.200,00	€ 9.200,00
Notarili e legali	€ 1.000,00	

Polizze assicurative

Infortuni 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	€ 3.500,00	3.500,00 €
--------------	------------	-------------------

Ammortamenti

Attrezzature ufficio	€ 2.500,00	2.500,00 €
----------------------	------------	-------------------

Spese bancarie

Banca CRC e Cr. Coop.	€ 1.000,00	1.000,00 €
-----------------------	------------	-------------------

Fondo rischi

Quota annuale copertura perdite pregresse Formont	€ 8.060,00	8.060,00 €
---	------------	-------------------

Quota annuale accantonamento TFR dipendenti

Quota 2020	€ 3.900,00	3.900,00 €
------------	------------	-------------------

TOTALE	166.225,00 €
---------------	---------------------

ENTRATE - Contributi previsti per l'anno 2020

Regione Piemonte - Programma LEADER

Contributo al 100% a valere sull'operazione 19.4.1 (spese di gestione e funzionamento del GAL)	€ 70.000,00
Contributo al 80% a valere sull'operazione 19.4.2 (spese di animazione del GAL)	€ 18.000,00
Totale contributo Regione Piemonte - Programma LEADER	€ 88.000,00

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