

GAL Valli Gesso Vermenagna Pesio – Bilancio di previsione anno 2022

Premessa

Il GAL, a seguito dell'ammissione a finanziamento a valere sulla Programmazione CLLD LEADER PSR 2014-2020 della Regione Piemonte, ha potuto mettere in atto la strategia prevista nell'ambito del proprio PSL denominato "La Montagna Vicina: residenzialità e sviluppo per un territorio da vivere e da scoprire", 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);
- Bando Pubblico Op. 4.3.11 "Investimenti a favore dell'associazionismo e della ricomposizione fondiaria per il recupero dei castagneti" dell'ambito "Sviluppo e innovazione delle filiere e dei sistemi produttivi locali" a favore delle associazioni fondiarie dell'area GAL (anno 2020).
- Bando Pubblico Op. 6.4.2. "Strumenti di adattamento e adeguamento dell'attività dell'impresa a nuovi scenari" dell'ambito "Turismo sostenibile" ma rivolto, in maniera trasversale, a tutte le imprese del comparto ricettivo, artigianale, commerciale e della distribuzione e ad esclusione delle aziende agricole. Il Bando è stato predisposto in risposta alle nuove esigenze organizzative delle imprese per far fronte all'emergenza sanitaria da Covid19 e in considerazione anche dell'evento alluvionale dell'ottobre 2020 che ha colpito alcuni Comuni dell'area GAL (anno 2021)
- Bando Pubblico Op. 6.4.1. "Strumenti di adattamento e adeguamento dell'attività dell'impresa a nuovi scenari" dell'ambito "Turismo sostenibile", operazione non prevista dal PSL originario del GAL, rivolto alle aziende agricole che diversificano e adeguano la propria attività ai nuovi scenari determinatisi con la crisi epidemiologica (anno 2021)

È prevista a breve l'emissione di un ulteriore Bando, rivolto agli Enti pubblici, a valere sull'Op. 7.4.1 "Investimenti finalizzati all'introduzione, al miglioramento o all'espansione di servizi di base a livello locale, comprese le attività culturali e ricreative" dell'ambito "Servizi per il miglioramento della qualità della vita". Si tratta del secondo Bando rivolto agli Enti pubblici, dopo quello a valere sull'Op. 7.5.2 e l'ultimo previsto dal PSL originario del GAL. A fronte dell'assegnazione da parte della Regione Piemonte dei fondi aggiuntivi necessari per la prosecuzione della programmazione Leader per gli anni 2021 e 2022, avvenuta con Determina Dirigenziale del Settore Sviluppo della Montagna n.631 del 01/10/2021, il GAL potrà rimettere entro il mese di settembre 2022 i Bandi definiti e calendarizzati nella seduta di CdA dell'8 novembre 2021. Si tratta sostanzialmente dei Bandi pubblici emessi negli anni 2017, 2018 e 2019, rivolti a imprese agricole e non agricole del comparto della ricettività, dell'artigianato, del commercio e dei servizi operanti negli ambiti del PSL del GAL "Turismo", "Sviluppo e innovazione delle filiere e dei sistemi produttivi locali" e "Servizi per il miglioramento della qualità di vita dell'ambito".

Attività e costi previsti

Si riporta di seguito una sintetica descrizione delle attività previste per l'anno 2022, 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 al 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,



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

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 2021 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 2021 (periodo d'imposta anno 2020).

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 previste per l'anno 2022.

Spese bancarie

Le voci di costo relative alle spese bancarie sono desunte dallo storico degli anni passati, con una lieve modifica definita in base alle condizioni contrattuali ridiscusse 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 31.12.2021.



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

Costi complessivi

Come emerge dalla tabella allegata, i costi complessivi per l'anno 2022 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, ulteriormente implementata con l'assegnazione delle nuove risorse avvenute a ottobre 2021 a fronte del prolungamento dell'attuale programmazione 2014-2020.

Nello specifico, per l'intera Programmazione LEADER che terminerà con l'anno 2025, estensione formalizzata con Determina Dirigenziale del Settore Sviluppo della Montagna n.631 del 01/10/2021, sono stati assegnati i seguenti importi:

- Op. 19.4.1 funzionamento e gestione (dotaz. iniziale) € 472.000,00 (contributo 100%)
- Op. 19.4.2 animazione (dotazione iniziale) € 118.000,00 (contributo 100%)
- Op. 19.4.1 funzionamento e gestione (dotaz. iniziale) € 231.576,14 (contributo 100%)
- Op. 19.4.2 animazione (dotazione aggiuntiva) € 57.894,03 (contributo 100%)

- TOTALE Programmazione (2017-2025) € 879.470,17

Tali importi verranno erogati in tranches a seguito di rendicontazione a consuntivo. Per la determinazione delle entrate previste nell'anno 2022 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 100%)
- **TOTALE anno 2022 € 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;
- anno 2019: applicazione di un moltiplicatore pari a 3 rispetto alla quota detenuta;
- anno 2020: applicazione di un moltiplicatore pari a 3 rispetto alla quota detenuta;
- anno 2021: 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.



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

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, 2018, 2019 e 2020.

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 2022 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 2022 | Quota cofinanziamento per l'anno 2022 |
| 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 2022

USCITE - Costi previsti per l'anno 2022

| Personale e collaboratori | | | | Consulenze legali, amministrative e fiscali | | |
|---|---|----------------------|---------------------|--|------------|---------------------|
| <i>Direttore Tecnico</i> | per compensi lordi: | € 35.800,00 | 114.600,00 € | Contabilità e paghe | € 7.500,00 | € 8.700,00 |
| | per oneri assicurativi: | € 200,00 | | Notarili e legali | € 1.200,00 | |
| <i>Resp. Amm.Fin. e Istr.dom.sostegno</i> | per stipendi lordi (incl.mens.agg.) | € 36.200,00 | | Polizze assicurative | | |
| | per oneri contributivi | € 12.200,00 | | Infortuni cumulativa | € 340,00 | 6.440,00 € |
| | eventuali ferie o permessi qualora non goduti | € 4.000,00 | | RC D&O | € 1.500,00 | |
| <i>Animatore, Addetto segreteria e Istr.dom.pagamento</i> | per stipendi lordi (incl.mens.agg.) | € 17.000,00 | | RC Patrim. e KASKO | € 4.100,00 | |
| | per oneri contributivi | € 5.800,00 | | RCT/RCO | € 500,00 | |
| <i>Rimborsi spese</i> | eventuali ferie o permessi qualora non goduti | € 1.900,00 | | | | |
| | complessivi pers.e coll. | € 1.500,00 | | | | |
| Tecnici esterni | | | | Imposte e tributi | | |
| <i>Commissari Valutazione domande sostegno</i> | per compensi membri di commissione | € 6.000,00 | 9.000,00 € | IRAP | € 1.000,00 | € 3.450,00 |
| | <i>Assistenza check list</i> | per compenso tecnico | | € 3.000,00 | IRES | |
| | | | | Tassa annuale CCIAA | € 150,00 | |
| | | | | Vid.libri soc.CCIAA | € 300,00 | |
| Spese amministratori | | | | Quote associative | | |
| <i>Gettoni di presenza</i> | per sedute CdA | € 1.500,00 | 2.000,00 € | Assopiemonte | € 4.000,00 | 4.000,00 € |
| <i>Rimborsi spese</i> | per missioni/trasferte | € 500,00 | | | | |
| Affitto e spese condominiali | | | | Ammortamenti | | |
| <i>Canone locazione</i> | Uffici GAL Peveragno | € 3.900,00 | 6.500,00 € | Attrezzature ufficio | € 1.200,00 | 1.200,00 € |
| <i>Spese condominiali</i> | Uffici GAL Peveragno | € 2.600,00 | | | | |
| Utenze varie | | | | Spese bancarie | | |
| <i>Telefonia</i> | Linea fissa+ADSL | € 1.000,00 | 1.000,00 € | Banca CRC e Cr.Coop. | € 1.000,00 | 1.000,00 € |
| Spese ufficio varie | | | | Fondo rischi | | |
| <i>Cancelleria</i> | materiale consumo uff. | € 500,00 | 1.450,00 € | Fondo rischi | € - | - € |
| <i>Fotocopiatore</i> | per canoni noleggio: | € 450,00 | | | | |
| | per costo-copia/ass. | € 300,00 | | | | |
| <i>Spese minute</i> | spese postali, ecc.. | € 200,00 | | | | |
| Assistenze varie | | | | Quota annuale accantonamento TFR dipendenti | | |
| <i>Servizio RSPP</i> | quota annuale | € 1.100,00 | 2.185,00 € | Quota 2022 | € 4.700,00 | 4.700,00 € |
| <i>Assist. Diverse</i> | Informatica, corsi, medico | € 1.000,00 | | | | |
| <i>Manut.estintori</i> | n.2 revisioni semestrali | € 85,00 | | | | |
| | | | | TOTALE | | 166.225,00 € |

ENTRATE - Contributi previsti per l'anno 2022

| 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 |



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