

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE
Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

n.124 del 10.11.2020

OGGETTO: Approvazione del Bilancio previsionale dell'esercizio 2021

Oggi **10 novembre 2020 alle ore 11,00** presso la sede di VeGAL in via Cimetta, n.1 a Portogruaro (VE), si riunisce il Consiglio di Amministrazione dell'Associazione denominata **GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE (VeGAL)**, per la trattazione del seguente **ordine del giorno**:

1. verso il Piano Strategico Nazionale (PSN) per la PAC 2021-27: stato di fatto, analisi, consultazione, concertazione con GAL italiani, veneti e di pianura;
2. consultazione degli Associati per l'elaborazione del programma di mandato del CdA 2020-22;
3. bilancio di previsione 2021 e approvazione quote associative 2021;
4. PSL CLLD FEASR 2014/20: affidamento servizi pubblicazione esiti di gara progetto di cooperazione "Veneto Rurale"; aggiudicazione del servizio gara progetto di cooperazione "Veneto Rurale";
5. PdA CLLD FEAMP 2014/20: proroga contratto incarico studio ittiturismo;
6. attuazione progetti: "PRomozione del patrimonio NATurale e CULTurale" (presa d'atto determina Presidente assegnazione incarico FLC; avvio selezione servizio assistenza tecnica); "PAESC": presa d'atto determina Presidente assegnazione incarico comunicazione); "ABC" (presa d'atto determina Presidente assegnazione incarico attuazione progetto); "ENGREEN" (affidamento servizi attività di comunicazione e attività di organizzazione di eventi, raccolta dati e produzione linee guida); "INTERBIKE II" (affidamento incarico attività di comunicazione aggiuntiva); "ECOVINEGOALS" (approvazione testo convenzione VEGAL-TESAF); "PROMO OO.PP" (richiesta di variante); "FFFF" (richiesta di proroga termini attuazione); "ROMEA STRATA" (convenzione con Fondazione Homo Viator);
7. compagine associativa: recesso associati e contatti nuovi soci;
8. amministrazione: affidamento servizio assicurazione RC Amministratori; affidamento servizio telefonia fissa e mobile;
9. varie ed eventuali;
10. approvazione verbale seduta.

Si elencano di seguito i Consiglieri presenti/assenti:

| N. | Nome e Cognome | Ruolo | Ente rappresentato | Componente | Presente/Assente |
|----|-------------------|----------------|---|----------------------------------|------------------|
| 1. | Giorgio Fregonese | Presidente | Comune di San Stino di Livenza | Pubblica | Presente |
| 2. | Andrea Pegoraro | Vicepresidente | CIA Venezia, Coldiretti Venezia e Confagricoltura Venezia | Privata/Parti economiche sociali | Presente |
| 3. | Marco Bertuzzo | Consigliere | Comune di Pramaggiore | Pubblica | Presente |
| 4. | Loris Pancino | Consigliere | CNA Venezia | Privata/Parti economiche sociali | Presente |
| 5. | Alberto Teso | Consigliere | Confcommercio Venezia | Privata/Parti economiche sociali | Presente |

Sono presenti inoltre:

- Giancarlo Pegoraro (Direttore VeGAL);
- Lauretta Pol Bodetto (Revisore Legale Unico dei Conti);
- Adriana Bozza (Responsabile amministrativo VeGAL);
- Gabriele Giambruno (Studio Dal Moro.Ce.Da Srl).

Il Direttore di VeGAL verbalizza i lavori della seduta. Il Presidente constatata e fatta constatare la regolare costituzione del Consiglio di Amministrazione, dichiara aperti i lavori alle ore 11,10.

Il Presidente introduce il **terzo punto** all'odg relativo al Bilancio di previsione 2021 e all'approvazione delle quote associative 2021.

Vengono ammessi a partecipare la dott.ssa Adriana Bozza, il dott. Gabriele Giambruno e la dott.ssa Stefania Casagrande dello studio Ceda.

Il Direttore illustra la proposta di bilancio.

Il CdA approva l'impostazione illustrata e si esprime con la seguente deliberazione.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- visto l'articolo 9 e 16 dello Statuto associativo relativo alle modalità di redazione e approvazione dei bilanci;
 - visto l'art. 9 dello statuto associativo in merito alle modalità di approvazione del compenso per i membri del Consiglio di Amministrazione;
 - visto il Bilancio previsionale relativo all'esercizio 2021, il quale consta dei seguenti documenti:
 - relazione del Consiglio di Amministrazione;
 - conto economico previsionale l'esercizio 2021 e raffronto con il conto economico consuntivo 2018 e 2019 e previsionale 2019 e 2020;
 - nota esplicativa sulle singole voci di bilancio;
 - premesso che con delibera n. 53 del 27.9.2018 il CdA di VeGAL ha approvato le integrazioni alle procedure per l'approvazione di atti e deliberazioni dei GAL ed azioni a tutela del conflitto di interesse nell'attività di gestione;
 - visto che il Presidente ha provveduto ad accertare che i componenti del Consiglio di Amministrazione sono a conoscenza delle disposizioni assunte dal GAL e delle normative di Legge in materia del conflitto di interesse e conseguenti obblighi a cui sono tenuti (obblighi di adeguata informativa e di astensione);
 - visto che il Presidente ha invitato i Consiglieri a manifestare l'eventuale esistenza di potenziali interessi in relazione all'oggetto della presente deliberazione, rendendo apposita dichiarazione che viene allegata agli atti della presente riunione consiliare;
 - alle operazioni di voto partecipa la maggioranza prevista dall'art.34 paragrafo 3 lett.b) del Reg. (CE) n.1303/2013;
 - uditi gli interventi dei Consiglieri;
 - effettuate le debite valutazioni e verifiche,
- sottoposto a votazione il provvedimento, all'unanimità e con voto palese

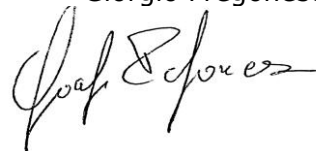
DELIBERA

- di approvare il **bilancio previsionale dell'Associazione GAL Venezia Orientale relativo all'esercizio 2021** e la relazione sul bilancio, riportato in **Allegato A** alla presente deliberazione;
- di sottoporre, ai sensi dell'art. 18 dello statuto associativo, il bilancio previsionale per l'esercizio 2021 all'esame del Revisore Legale Unico dei Conti per la predisposizione della relativa relazione;
- di sottoporre, ai sensi dell'art. 9 dello statuto associativo, il bilancio previsionale per l'esercizio 2021 all'approvazione dell'Assemblea degli Associati di prossima convocazione, ivi compreso il rimborso forfettario ed il rimborso analitico chilometrico per i membri del CdA, nella misura già deliberata dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n.57 dell'11.11.2010 a seguito delle modifiche introdotte ai sensi dell'art.6 - D.L. n.78 del 31/5/2010;
- di precisare, limitatamente alla durata del periodo emergenziale da COVID-19 e delle relative restrizioni, che l'indennità forfettaria di trasferta viene sostituita, sempre col limite di euro 30,00 a seduta giornaliera di cui all'art. 6, comma 2, del DL sopra richiamato, con un gettone di presenza on line per le sedute che si tengono con mezzi di telecomunicazione, soggetto però a ritenuta IRPEF;
- di confermare che la decisione è assunta con almeno il 50% dei voti espressi provenienti da componenti dell'organo decisionale partecipanti al voto rappresentativi di partner privati.
- di confermare che la decisione è assunta in assenza di possibili situazioni di "conflitto di interesse" dei componenti dell'organo decisionale, ai sensi del Regolamento approvato con la delibera n.53 del 27/9/2018 del CdA di VeGAL;
- di disporre che il presente atto venga pubblicato ai sensi dell'art. 29 del D.Lgs. 50/2016 e nel rispetto delle disposizioni contenute nel D.Lgs. 33/2013.

II DIRETTORE
Giancarlo Pegoraro



II PRESIDENTE
Giorgio Fregonese



VeGAL Bilancio di previsione 2021

Relazione del Consiglio di Amministrazione

Relazione del Consiglio di Amministrazione

**Signori Associati,
Autorità**

Con la proposta di bilancio previsionale per l'esercizio 2021, questo Consiglio di Amministrazione (eletto nell'esercizio 2020), avvia il **nuovo mandato**, ciclo **che si completerà con l'esame del consuntivo 2022**.

A pochi mesi dalla nostra nomina, siamo quindi a proporvi il primo – fondamentale – atto di programmazione, ossia il **bilancio di previsione per l'esercizio 2021**.

Per la predisposizione di questo strumento di programmazione abbiamo innanzitutto effettuato una **ricognizione delle attività associative in corso**: si tratta di un'importante dotazione di piani, progetti attività e servizi che è stato originato dal lavoro guidato dai precedenti direttivi e che abbiamo constatato essere di assoluta rilevanza.

Un risultato per il quale estendiamo il nostro apprezzamento ai direttivi già presieduti – nel contesto della **programmazione 2014/20** nella quale ci inseriamo – da **Annalisa Arduini, Angelo Cancellier** ed infine **Domenico Favro**: si tratta innanzitutto delle due attività di **pianificazione** di sviluppo locale (il Piano di Sviluppo Locale - PSL con i fondi FEASR e il Piano di Azione - PdA con i fondi FEAMP), oltre ad una serie di **progetti** (a valere in particolare sui fondi comunitari della cooperazione territoriale europea), di **attività** (assistenza tecnica, segretariati e progettazione) e di **servizi** erogati (per gli associati e verso terzi).

Il volume di attività dell'Ente è tale che ha portato il Consiglio di Amministrazione a proporre un **piano di attività per il 2021, basato sulle seguenti linee guida**.

Innanzitutto attivarsi per il **completamento dei progetti in corso 2014/20**: le risorse vanno spese, tutte e bene. Siamo molto avanti nell'impegno dei fondi gestiti direttamente (PSL e PdA), grazie ad un importante lavoro svolto dalla struttura che ha più volte messo e rimesso a bando i fondi residui originati nelle numerose aperture di bandi pubblicati da VeGAL, portando il livello di impegni a valori molto alti (i fondi del PSL sono stati stanziati al 100% e concessi quasi al 99%, i fondi del PdA sono stati stanziati al 99% e concessi al 74%). Nel 2021 si tratterà di stanziare gli ultimi residui, con la pubblicazione degli ultimi bandi che andranno a chiudere definitivamente l'assegnazione delle risorse 2014/20.

Seguirà un parallelo lavoro per **favorire l'ottenimento delle ultime risorse residue 2014/20**: verrà effettuato un lavoro di segnalazione delle ultime disponibilità, accompagnando gli associati e il territorio, in particolare per i progetti "strategici" (che, nel metodo di lavoro adottato, sono quelli indicati nel Documento Programmatico d'Area - DpA dell'IPA, l'Intesa Programmatica d'Area).

Il 2021 (doveva esserlo in realtà già il 2019 ed infine il 2020, ma prima il percorso della Brexit e delle elezioni europee e poi la pandemia mondiale, hanno radicalmente mutato le priorità), sarà inoltre l'anno in cui si definirà la programmazione 2021/27, programmazione che verrà attuata – per la prima volta – in **due fasi**.

Verrà dapprima avviata la **transizione tra i due periodi 2014/20 e 2021/27** (trasferendo parte delle nuove risorse alla "vecchia" programmazione 2014/20) ed infine verrà avviata la **programmazione 2021/27 vera e propria** (con un ritardo di 1-2 anni). Si tratta di regole in gran parte tutte da scrivere, con **nuovi scenari** (fortemente mutati) e con **nuovi luoghi di interlocuzione** (nazionali, prima che regionali).

Il 2021 sarà quindi un esercizio molto impegnativo: a questo importante lavoro di **programmazione 2021/27** (e che guarderà con la regola "n+3" fino al 2030), dovremo affiancare un importante lavoro di **autovalutazione dei risultati che stiamo raccogliendo con la programmazione 2014/20** (per capire cosa ha funzionato, ma soprattutto dove migliorarci, come VeGAL, come territorio e come istituzioni pubbliche e private che investono risorse pubbliche strategiche per lo sviluppo) e di contemporanea **attuazione e completamento dei numerosi progetti** (142 nel PSL e 27 nel PdA, 4 attività di assistenza tecnica, 7 progetti CTE, 3 progetti FEAMP, oltre ad altri progetti su fondi regionali) e servizi in corso.

I numeri danno il conto della dimensione progettuale e dei carichi di lavoro per la struttura: **previsioni ambiziose**, considerato il contesto e le condizioni di lavoro, particolarmente impattanti per una struttura come la nostra che si regge sul dialogo, il confronto, il partenariato: servirà la collaborazione di tutti per poterlo rendere effettivo e addirittura migliorarlo, pur **agendo a distanza, online e da casa**. Questa stessa Assemblea, per la prima volta nella nostra storia associativa, si tiene appunto a distanza.

Le attività da svolgere sono essenzialmente di due tipi, in sintonia con quanto statutariamente previsto per la nostra struttura: **attività di sviluppo** (piani, progetti, attività e servizi) e **attività gestionale amministrativa**. Il bilancio 2021, come nelle precedenti annualità, evidenzia un consolidato trend dell'ente, con un'attività di sviluppo pari ad oltre il **90% del volume complessivo** e un'attività gestionale e i costi correlati snella e correlata peraltro alle attività. Una gestione che abbiamo rilevato virtuosa e che il Consiglio di Amministrazione entrante, almeno per l'esercizio 2021, propone di confermare nella consolidata impostazione.

Un dato riassume più di tutti questa previsione: **le entrate stimate per il 2021 ammontano a 1.524.295 €, a fronte di entrate a consuntivo nel 2019 per 763.160,64 €**. Un risultato atteso importante, in aumento anche rispetto al previsionale di entrate 2019 (1.173.760,00 €) e 2020 (1.307.469 €).

Si tratta di una previsione per il 2021 che si poggia su una **consolidata base di proventi già approvati e stanziati** a favore di VeGAL, e che peraltro già fin d'ora si estende anche al successivo esercizio 2022.

La possibilità di **ancorare i costi alle entrate in particolare da progetti** e l'attento controllo volto alla **riduzione delle spese di gestione (inferiori al 7%) ed amministrative (3,6%)**, ci permette di proporre agli Associati, anche per il 2021 il **mantenimento delle quote associative al valore fissato nel 2002** e il **mantenimento dei tre fondi di bilancio** (sviluppo progetti e investimenti; rischi su crediti; oneri non prevedibili).

Anche per le **quote associative**, abbiamo quindi agito in linea con una tendenza pluriennale, ossia di mantenerle al valore del 2002, **lasciando comunque agli associati, singoli e per raggruppamenti, qualora intendano fruire di servizi ad hoc, stanziare eventuali ulteriori somme**.

In particolare, dal punto di vista delle **entrate**, il bilancio prende atto delle principali assegnazioni e finanziamenti già concessi o di prossima concessione a VeGAL. Tra le entrate da progetti più significative si segnalano le risorse:

- per la gestione del PSL LEADER VeGAL, che dispone di un plafond pluriennale di 938.500€, ripartito negli anni e stimato in 136.335 € per il 2021; oltre ai progetti a gestione diretta GAL "I'VE" e "Incontri con gli operatori" e di cooperazione "VENETO RURALE";
- per la gestione del PDA FEAMP VeGAL dispone di un plafond pluriennale di 787.500€, che per il 2021 è stimato in 89.467€; oltre ai progetti di cooperazione "TARTA-TUR2", "PCP" e "BCA2030" appena approvati;
- per la gestione dei 6 progetti di cooperazione Interreg Italia-Slovenia, Italia-Croazia ed Adrion già finanziati ("Inter bike II", "Primis", "Walk of Peace", "Engreen", "Farsea", "PNC" ed "Ecovinegoals");
- per la gestione di altri 3 progetti FEAMP (Fishing for Future, Supporto alle OO.PP, Eco.Adri);
- ulteriori relative a progettualità di minore dimensione, nonché ulteriori entrate, in fase di definizione finale entro il 2020/21, relative a progetti che fanno prevedere un ulteriore aumento del volume complessivo, ad es. nel quadro della LR 16/93, ecc.

Sul piano dei **costi** il Consiglio di Amministrazione per il bilancio previsionale 2021, propone le seguenti scelte generali:

- confermare innanzitutto la consolidata impostazione generale (considerato che **circa il 90% dei costi sono coperti da entrate da progetti, incarichi e piani**) volta a collegare servizi esterni, personale, affidamenti di incarichi e acquisti di servizi e attrezzature, ai budget previsti nei progetti in fase di attuazione e finanziati;
- in caso di eventuale assegnazione di specifiche risorse aggiuntive, affidare servizi esterni di **accompagnamento a progettualità strategiche condivise nel partenariato** (ad es. predisposizione studi di fattibilità e fund raising);
- prevedere uno stanziamento per attività finalizzate alla definizione della **programmazione 2021/27**, mediante l'utilizzo del "Fondo sviluppo progettualità e investimenti" per 20.000€;

- stanziare pressochè l'intero budget 2021 per l'assistenza tecnica all'IPA, per aggiornarne il **Documento Programmatico d'Area - DpA** (stima: 35.000€). Il Consiglio di Amministrazione evidenzia agli Associati la forte presa di posizione che propone con questa scelta: si è ritenuto di investire fortemente nel 2021 nel DpA, perché il 2021 è l'anno in cui la svolta va pianificata, per poter raccogliere dal 2022-23. Il Consiglio sottolinea anche l'opportunità che i membri del Tavolo di Concertazione, assumano analoga determinazione, contribuendo alle fasi di investimento con la percentuale prevista dal Regolamento sui fondi ottenuti, in modo da ripartire i costi di gestione e, soprattutto, di progettazione.

Come di consueto il bilancio di previsione prevede infine delle dettagliate **Note esplicative** che illustrano gli **oneri** (relativamente alle tre categorie: gestione progetti; gestione sede e attrezzature; oneri di amministrazione) e i **proventi** (ripartiti nelle tre categorie: gestione progetti; quote associative; altri proventi) previsti per l'esercizio 2021, oltre alla **Relazione del Revisore Legale Unico dei Conti**.

Cogliamo infine l'occasione per formulare un invito agli Associati a collaborare nella gestione di questa nostra Associazione, importante strumento per sostenere lo sviluppo del territorio. Per questo, dalla fine del 2020, vorremmo individuare dei **nuovi strumenti di consultazione e dialogo**, anche per condividere nuove attività e nuovi servizi che meglio possano rispondere alle esigenze del territorio.

Il Presidente – F.to Giorgio Fregonese

Il Vicepresidente - F.to Andrea Pegoraro

I Consiglieri di Amministrazione - F.to Marco Bertuzzo, Loris Pancino e Alberto Teso

Note esplicative e bilancio di previsione 2021

INTRODUZIONE

Il bilancio di previsione è stato predisposto dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 10 novembre 2020, provvedendo ad esaminare le singole poste di costo e di ricavo ed i loro trend, in rapporto agli impegni assunti e agli obiettivi associativi.

Per quanto riguarda le **voci di costo** si precisa che le stesse trovano coerenza nel raffronto con i valori espressi negli strumenti più recenti disponibili:

- il bilancio consuntivo degli esercizi 2018 e 2019;
- il bilancio previsionale degli esercizi 2019 e 2020.

La previsione delle voci di **costo** per l'esercizio 2021 è strutturata intorno a tre macrovoci:

- **gestione progetti** (pari all'**89,87%**);
- **gestione sede e attrezzature** (pari al **6,49%**);
- **oneri di amministrazione** (pari al **3,64%**).

Di seguito sono riportati i valori di previsione per il 2021 in rapporto agli anni precedenti (fonte: bilanci di previsione):

| Oneri Anno | Gestione Progetti (%) | Gestione sede e attrezzature (%) | Oneri amministrazione (%) |
|------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Prev 2021 | 89,87 | 6,49 | 3,64 |
| Prev 2020 | 89,35 | 6,52 | 4,14 |
| Prev 2019 | 89,29 | 6,13 | 4,58 |
| Cons 2019 | 82,38 | 8,09 | 9,54 |
| Cons 2018 | 84,98 | 8,35 | 6,67 |

Nel riepilogo seguente sono riportate le previsioni totali delle voci di costo, in rapporto ai dati di bilancio di riferimento.

| Oneri | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2019 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totale oneri gestione progetti | 574.554,53 | 626.393,05 | 1.048.005 | 1.168.165 | 1.369.911 |
| Totale oneri gestione sede e attrezzature | 56.452,33 | 61.491,32 | 71.969 | 85.216 | 98.937 |
| Totale oneri amministrazione | 45.072,24 | 72.518,58 | 53.786 | 54.088 | 55.447 |
| TOTALE ONERI | 676.079,10 | 760.402,95 | 1.173.760 | 1.307.469 | 1.524.295 |

Di seguito, per ciascuna categoria di oneri, sono forniti i dettagli analitici di previsione.

In linea generale si evidenzia che **gli oneri per la gestione dei progetti, attività principale di VeGAL, continuano a prevalere (e crescere) nettamente** anche nello stanziamento previsionale 2021: VeGAL opera infatti erogando un servizio di assistenza tecnica fornita da esperti e dal personale (dipendenti, collaboratori, consulenze e direzione) che opera nelle attività associative.

Gli scostamenti nelle voci di spesa tra i bilanci previsionali e consuntivi sono originati dai budget dei piani finanziari che i vari progetti da realizzare si "trascinano" all'interno del bilancio da un anno all'altro, in base ai tempi di attuazione. I valori riportati sono in linea e coerenti con i dati registrati negli esercizi precedenti.

Si continua a segnalare sia il **ridotto ammontare degli oneri di amministrazione (3,64%)**, sia il **costante impegno nella loro riduzione**, giungendo ad importi rapportabili con gli **oneri di gestione della sede e attrezzature (6,49%)**, il cui valore non è ulteriormente riducibile in quanto collegati alla gestione dell'edificio che ci ospita. Questi ultimi racchiudono, tuttavia, anche una parte di **quote di ammortamento di attrezzature direttamente legate ad alcuni progetti che potrebbero essere annoverate tra i costi di gestione dei progetti**.

La previsione dei **proventi** per l'esercizio 2021 invece strutturata intorno alle tre seguenti macrovoci:

- **gestione progetti** (pari all'**93,76%**);
- **quote associative** (pari al **4,63%**);
- **altri proventi** (pari al **1,62%**).

Di seguito sono riportati i valori di previsione per il 2021 in rapporto agli anni precedenti (fonte: bilanci di previsione):

| Proventi Anno | Da gestione progetti (%) | Da quote associative (%) | Altri proventi (%) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| Prev 2021 | 93,76 | 4,63 | 1,62 |
| Prev 2020 | 92,76 | 5,53 | 1,71 |
| Prev 2019 | 91,90 | 6,18 | 1,93 |
| Cons 2019 | 88,49 | 9,24 | 2,27 |
| Cons 2018 | 85,86 | 10,42 | 3,71 |

Nel riepilogo seguente sono riportati i totali della previsione dei proventi, in rapporto ai dati di bilancio di riferimento.

| Proventi | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2019 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totale proventi gestione progetti | 580.761,58 | 675.337,24 | 1.078.665 | 1.212.839 | 1.429.148 |
| Totale proventi quote associative | 70.500,00 | 70.500,00 | 72.500 | 72.250 | 70.500 |
| Totale altri proventi | 25.109,09 | 17.323,40 | 22.595 | 22.380 | 24.647 |
| TOTALE RICAVI | 676.370,67 | 763.160,64 | 1.173.760 | 1.307.469 | 1.524.295 |
| UTILE | 291,57 | 2.757,97 | 0 | 0 | 0 |

Di seguito, per ciascuna categoria di proventi, sono forniti i dettagli analitici di previsione.

Relativamente ai proventi si segnala che le **entrate da quote associative** (es. 70.500€ per il 2021) vengono mantenute ad un livello ridotto: giungendo a coprire solo gli oneri di amministrazione (55.447€) oltre ad una piccola parte (meno di 1/6) degli oneri di gestione della sede. Tale risultato risulta possibile grazie al forte impegno della struttura nella gestione dei progetti e al risultato positivo derivante dalla gestione degli stessi.

Per quanto riguarda la principale fonte dei proventi, si precisa che la previsione delle **entrate da gestione progetti 2021** è stata effettuata considerando che alla data di approvazione del bilancio di previsione 2021 sono già state approvate praticamente tutte le risorse (97,85%).

Sono già infatti finanziati/approvati i progetti del PSR/PSL Asse4 Leader 2014/20 (la "Gestione del PSL", la realizzazione dei progetti "COMUNICAZIONE DIGITALE", "INCONTRI CON OPERATORI" e il progetto di cooperazione "VENETO RURALE"); i progetti del PdA del FLAG FEAMP 2014/20 ("Gestione del PdA" e i progetti di cooperazione "TARTA-TUR 2", "PATRIMONIO CULTURALE DELLA PESCA – PCP", "BLUE COAST AGRREMENT 2030 – BCA 2030"); i progetti Interreg Italia-Slovenia "PRIMIS", "WALK OF PEACE", "ENGREEN" (il progetto "INTERBIKE II" contribuisce al risultato d'esercizio con il riscontro del contributo sui beni ammortizzazioni acquistati); il progetto Interreg Italia-Croazia "FAIRSEA"; i progetti Interreg ADRION "ECO.VINE.GOALS" e "Promozione del patrimonio naturale e culturale - PNC"; i progetti FEAMP mis 1.40 ECOADRI, "FISHING FOR FUTURE" e "SUPPORTO ALLE OO.PP.".

La stima dei proventi derivanti dalla gestione dei segretariati (Conferenza Sindaci, Intesa Programmatica d'Area-IPA e Associazione Forestale di Pianura-AFP), è stata invece effettuata sulla base dei **trend degli incarichi degli ultimi anni**, con particolare riferimento all'esercizio in corso.

Considerata la numerosità dei progetti in corso, anche durante l'esercizio 2021 verrà effettuato un puntuale **monitoraggio degli scostamenti tra i dati previsionali e i dati effettivi** al fine di poter tempestivamente intraprendere eventuali opportune azioni correttive.

Oneri 2021

ONERI GESTIONE PROGETTI

| Oneri | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2019 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Spese per la gestione dei progetti, collaborazioni e consulenze | 81.898,84 | 88.562,89 | 377.455 | 473.230 | 595.288 |
| Spese per la gestione dei progetti, collaborazioni e consulenze per il PSL 2014/2020 - Mis 19 | 36.702,68 | 35.257,47 | 86.210 | 174.755 | 178.451 |
| Spese per la gestione dei progetti, collaborazioni e consulenze del PdA VEGAC 2014/2020 | 31.660,40 | 82.948,51 | 109.695 | 84.315 | 110.720 |
| spese gestione IPA e progetti strategici | 0 | 187,50 | 30.000 | 0 | 35.000 |
| spese del personale | 274.189,58 | 294.138,37 | 316.550 | 321.870 | 327.021 |
| TFR personale dipendente | 16.906,58 | 17.728,58 | 17.240 | 16.270 | 17.956 |
| spese di direzione | 72.000,00 | 72.000,00 | 72.000 | 72.000 | 72.000,00 |
| spese di formazione | 2.137,42 | 1.207,71 | 2.625 | 4.625 | 3.075 |
| viaggi e trasferte | 18.163,83 | 14.262,04 | 18.130 | 18.000 | 30.300 |
| oneri comitato tecnico | 600,00 | 0 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| Ufficio stampa, pubblicità e pubblicazioni | 195,20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| quote associative/partecipazioni | 100,00 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Accantonamento a Fondo sviluppo progettualità e investimenti | 40.000,00 | 20.000,00 | 15.000 | 0 | 0 |
| Totale oneri gestione progetti | 574.554,53 | 626.393,07 | 1.048.005 | 1.168.165 | 1.369.911 |

L'attività principale di VeGAL è di promuovere, attirare e attuare, direttamente o in partnership o su commessa, progetti per e nel Veneto Orientale.

In particolare nel 2021 è prevista la prosecuzione dell'attuazione del PSL 2014/20 a valere sul FEASR 2014/20 e del PdA a valere sul FEAMP 2014/20, ognuno con le proprie "Spese di Gestione" dei rispettivi Piani.

Nell'ambito del PSL 2014/20 del FEASR 2014/20 si concluderà anche l'attuazione di due progetti a gestione diretta del GAL nella Mis.19.2.1.x ("COMUNICAZIONE DIGITALE" e "INCONTRI CON OPERATORI") ed entrerà nel vivo il progetto di Cooperazione "VENETO RURALE".

Nell'ambito del PdA del FEAMP 2014/20 si avvierà l'attuazione dei progetti di Cooperazione "TARTA-TUR 2", "BLUE COAST AGREEMENT 2030" (BCA 2030) e "PATRIMONIO CULTURALE DELLA PESCA" (PCP).

Inoltre proseguirà l'attuazione dei progetti di Cooperazione finanziati dal Programma Interreg ITA-SLO 2014/2020: standard "ENGREEN" e strategici "PRIMIS" e "WALK OF PEACE". Il progetto "INTERBIKE II", in conclusione nel 2021 continuerà ad incidere nel bilancio 2021 e seguenti con le quote di ammortamento dei beni acquistati coi fondi del progetto; si concluderà il progetto di cooperazione Interreg Italia-Croazia "FAIRSEA"; proseguirà l'attuazione dei progetti Interreg ADRION "ECO.VINE.GOALS" e "Promozione del patrimonio naturale e culturale" (PNC).

Proseguirà inoltre l'attuazione dei progetti finanziati dal FEAMP "FISHING FOR FUTURE" (Bando Reg. Mis 1.40) e "SUPPORTO ALLE OO.PP" (Bando Reg. Mis 5.68) e verrà avviata l'attuazione del progetto "ECOADRI" (Bando Naz. Mis 1.40), in attesa di conferma finale del finanziamento già concesso.

Si proseguirà l'azione strategica di segretariato e assistenza tecnica (Conferenza dei Sindaci, Intesa Programmatica d'Area, Associazione Forestale).

Si tratta quindi, in parte di progetti in corso, già finanziati o commissionati a VeGAL oppure di progetti di prossima ed auspicata prosecuzione, in base a collaborazioni ormai pluriennali e consolidate.

Gli **affidamenti esterni** necessari per l'attuazione dei progetti, sono finanziati ed inseriti nel programma finanziario della relativa commessa o progetto: la loro previsione si rende necessaria per la realizzazione delle iniziative progettuali e per affiancare l'operato del personale.

Per quanto riguarda il costo del **personale** dipendente, si precisa, inoltre, che non si tratta di costi in capo agli Associati, ma che lo stesso viene di fatto rendicontato quasi interamente nei progetti ed incarichi di volta in volta commissionati o promossi dalla nostra struttura; si prevede inoltre di mantenere i costi relativi alle risorse con contratti in scadenza nel 2021 e di implementare l'organico con una ulteriore risorsa da dedicare all'attuazione dei progetti Interreg ADRION.

Come già positivamente sperimentato nel corso del 2018, si prevede anche l'erogazione di **borse di studio e/o premi per tesi di laurea**, per il sostegno delle quali interverrà anche il progetto "ECO.ADRI e proseguirà l'attività di fund raising.

Le **collaborazioni e le consulenze/incarichi esterni** sono individuate mediante un apposito "Elenco consulenti e fornitori" e ricorrendo anche a ricerche di mercato o avvisi pubblici ad hoc, nel rispetto del Codice degli appalti e del Regolamento interno di VeGAL, permettendo la creazione di una rete di servizi di qualità.

L'**attuazione della programmazione 2014/20**, la nuova generazione di progetti di cooperazione e la complessità delle sfide richieste da "Europa 2020", oltre che l'**avvio della programmazione 2021/27**, richiederanno un significativo investimento in formazione del personale: si prevede quindi anche per il 2021 di utilizzare delle specifiche risorse per la formazione.

Sottolineiamo la presenza di una struttura snella (il rapporto fatturato/dipendente è elevato), motivata, con notevole esperienza (> 15 anni) e che ha operato sul territorio per ben tre periodi di programmazione ('94-'99, '00-'06 e '07-'13) e sta concludendo il quarto periodo '14-'20 in corso: un patrimonio per il Veneto Orientale e per gli Associati.

Relativamente alla **comunicazione**, l'attività informativa prevista prevede, in generale, di proseguire con la gestione del sito web (online dal 2016), con la realizzazione della "News letter" sulle attività associative, di circolari informative, incontri e seminari riservati o aperti agli associati ed agli operatori dei settori coinvolti dai progetti, nonché con i concorsi multimediali nell'ambito del PSL LEADER, attività prevista anche nell'ambito del PDA FEAMP, unitamente alla partecipazione a fiere ed eventi del settore della pesca, compatibilmente con l'evoluzione della pandemia da Covid-19.

Nell'ambito del PSL LEADER verrà in particolare aggiornato il portale web "I'VE", nell'intento di veicolare la destinazione "Venezia Orientale e promuovere la conoscenza dei territori rurali della Venezia Orientale verso gli operatori turistici ed i potenziali turisti: si tratta di un investimento importante, cofinanziato dai 16 Comuni ambito del PSL, che permetterà di raccogliere la documentazione (testi, video, immagini e mappe) che i Comuni di Concordia S., San Michele al T. e Torre di M. stanno predisponendo nei vari progetti "Girax" finanziati da VeGAL. Nel corso del 2021 verrà inoltre condiviso e predisposto il "piano di gestione" del sito, per il suo mantenimento, aggiornamento e integrazione (territoriale, promo commercializzazione e di contenuti) dal 2022.

Altra attività di particolare rilevanza, che VeGAL attua come capofila di altri 4 GAL veneti, prevede la realizzazione di un importante docufilm di promozione dei territori rurali d'eccellenza del Veneto.

Nel 2021 è slittato anche l'avvio delle **attività preparatorie alla programmazione 2021/27**, il cui costo potrà essere finanziato dalle somme destinate a tale scopo che potranno essere accantonate al Fondo Sviluppo progetti in fase di bilancio consuntivo.

Gli oneri per la gestione dei progetti rappresentano in ogni caso il nucleo centrale di costo della struttura: ciò è in linea con la missione associativa che, offrendo un'attività di servizio, si esplica mediante un'attività immateriale di assistenza tecnica.

Per il 2021 personale, direttore, collaboratori e consulenti opereranno, in sintesi, per lo sviluppo delle seguenti attività:

- attuazione dei **processi di pianificazione CLLD (PSL e PDA) e dei progetti a gestione diretta inseriti nella programmazione 2014/20 a valere sul FEASR e sul FEAMP 2014/20**;
- attività di **segretariato ed assistenza tecnica: Conferenza dei Sindaci LR 16/93; Intesa Programmatica d'Area; Associazione Forestale**;

- attuazione dei progetti di cooperazione ITA-SLO 2014/20, in particolare **“PRIMIS”, “WALK OF PEACE” e “ENGREEN”**;
- attuazione dei progetti di cooperazione ITA-HR 2014/20, in particolare **“FAIRSEA”**;
- attuazione dei progetti di cooperazione Interreg ADRION **“ECO.VINE.GOALS” e “PNC”**;
- attuazione dei progetti FEAMP **“ECO.ADRI”, “SUPPORTO ALLE OO.PP.”, “FISHING FOR FUTURE”**;
- progettazione strategica per lo sviluppo dell'area dell'IPA Venezia Orientale: **aggiornamento del Documento Programmatico d'Area**, in base alle dotazioni del “Fondo di progettazione” che verrà messo a disposizione dal TdC e/o da altri enti/sponsor;
- attuazione di **ulteriori eventuali progetti sviluppati da VeGAL o commissionati all'Ente** (es. a valere sulla LR16/93, ecc.).

Parallelamente all'attività di attuazione tecnica dei vari progetti, la struttura sarà impegnata nelle periodiche attività di rendicontazione, predisposizione di report sull'attuazione e monitoraggio dei progetti.

Inoltre, oltre all'attività “verticale” di attuazione o accompagnamento tecnico progettuale, viene svolta la consueta attività “trasversale” di ordinaria amministrazione dell'Associazione (funzionamento degli organi associativi, attività informative, predisposizione dei bilanci, archiviazione, protocollazione, gestione degli uffici informativi, amministrazione, ecc.).

| Oneri | Nota esplicativa |
|---|--|
| Spese per la gestione dei progetti, collaborazioni e consulenze | <p>La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti necessari per l'attuazione di progetti gestiti o commissionati al GAL e che, per concomitanza di più iniziative o per specifiche professionalità richieste, necessitano di affidare degli incarichi esterni.</p> <p>In particolare, la previsione indica i costi per l'attuazione dei progetti, consulenze specialistiche/collaborazioni esterne, previste nel 2021:</p> <ul style="list-style-type: none"> - WALK of PEACE-Interreg ITA-SLO: €192.613 (valore progetto €550.000, è attuato in Convezione con il Comune di S. Donà di Piave per €350.000, con il BIM Piave per €50.000 e con il Comune di Cavallino Treporti per €40.000); il progetto si concluderà entro il 31/10/2021; il costo delle attrezzature da acquistare col progetto (cartellonistica) del valore di €20.000 in relazione al grado di utilizzo pluriennale è esposto nella voce "ammortamenti" per la relativa quota di incidenza nel bilancio 2021; - PRIMIS-Interreg ITA-SLO: €25.726 (valore progetto €142.350; il progetto si concluderà entro il 31/12/2021); il costo delle attrezzature da acquistare col progetto (allestimento di uno spazio multimediale) del valore di €30.000 in relazione al grado di utilizzo pluriennale è esposto nella voce "ammortamenti" per la relativa quota di incidenza nel bilancio 2021; - ENGREEN-Interreg ITA-SLO: €83.800 (valore progetto €166.287,50, il progetto si concluderà entro il 31/03/2022). Il costo delle attrezzature acquistate col progetto (una fotocamera) del valore di €1.000, in relazione al grado di utilizzo pluriennale è esposto nella voce "ammortamenti" per la relativa quota di incidenza nel bilancio 2020; - FAIRSEA-Interreg ITA-CRO: €6.154 (valore progetto €98.000; il progetto si concluderà entro il 31/8/2021); - ECOVINEGOALS-Interreg ADRION: €72.203; - PNC-Interreg ADRION: €16.135. Il costo delle attrezzature da acquistare col progetto (attrezzatura informatica e arredo) del valore di €21.400 in relazione al grado di utilizzo pluriennale è esposto nella voce "ammortamenti" per la relativa quota di incidenza nel bilancio 2021; - SUPPORTO OO.PP-Feamp: €88.700 (valore progetto €106.390,44; il progetto dovrebbe concludersi entro il 2021); - FISHING FOR FUTURE-Feamp: €38.556 (valore progetto €96.631,00; il progetto dovrebbe concludersi entro il 2021); - ECOADRI-Feamp Naz.Mis.1.40: €48.790 (valore progetto €73.209,80; il progetto, non ancora iniziato, dovrebbe concludersi in 6 mesi, entro il 2021); - servizio VEGAL di gestione sede: €2.000,00; - SLOWTOURISM: Canone di Concessione Idraulica €245 e Assicurazione dell'attrezzatura Slowtourism €366/anno (fino al 2022). <p>Si prevede inoltre:</p> <ul style="list-style-type: none"> - affidamento di attività di preparazione all'avvio della PROGRAMMAZIONE 2021/27 (€20.000): tale costo verrà finanziato dal Fondo Sviluppo progetti, in cui si prevede di accantonare altrettante somme destinate a tale scopo. <p>L'eventuale approvazione di progetti o l'ulteriore affidamento di incarichi possono comportare aumenti rispetto agli importi preventivati, da coprirsi con le corrispondenti entrate degli stessi progetti.</p> |
| Spese per la gestione dei progetti, | La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti, previsti di competenza 2021, necessari per l'attuazione del PSL CLLD LEADER della nuova programmazione. |

| | |
|--|--|
| <p>collaborazioni e consulenze per il PSL 2014/2020 - Mis 19</p> | <p>Per la MIS.19.4.1, la previsione indica i costi per consulenze specialistiche/collaborazioni previsti per la GESTIONE DEL PSL nel 2020, pari a 57.059€ (Coordinamento del PSL 25.000€; Autovalutazione PSL 10.000€ nel 2021 (per l'autovalutazione il budget preventivato ammonta ad €20.000, di cui €10.000 stanziati nel 2022) e per l'ANIMAZIONE DEL PSL (stampa materiali info 500€; Pubblicazione dei Bandi 200€; organizzazione IV^a edizione "PSLarte" 20.000€); Coordinamento GAL Veneti 1.000€; consulenza su appalti 360€; Le consulenze previste dal PSL per la formazione (circa 575€) nonché la spesa per missioni (€2.000) sono state allocate nelle rispettive specifiche voci "Spese di formazione", "Comitato Tecnico" e "Viaggi". Tali costi saranno finanziati all'80%.</p> <p>Nella MIS.19.2.1.X, VeGAL attuerà:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il progetto "I'VE"(approvato per un valore di 94.500 + IVA): la previsione indica costi per l'incarico esterno affidato alla ditta LINKS Srl per la realizzazione del portale omonimo, per la quota prevista di competenza del 2021 (48.802€ IVA inclusa, su un incarico affidato di €97.604,51 IVA inclusa). Tali costi saranno finanziati al 100% dal Programma, esclusa l'IVA, cofinanziata dai 16 Comuni ambito del PSL; - il progetto "INCONTRI CON OPERATORI" (approvato per un valore di 14.500 + IVA): la previsione indica i costi per consulenze specialistiche/collaborazioni previste per il 2021 (17.690€ IVA inclusa) Tali costi saranno finanziati al 100% dal Programma, esclusa l'IVA, cofinanziata dai 16 Comuni ambito del PSL. <p>Nella MIS.19.3.1, VeGAL attuerà:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il progetto di cooperazione "VENETO RURALE" (approvato per un valore di 90.000 + IVA): la previsione indica i costi da sostenere nell'ambito delle attività comuni - intervento B (mis 19.2.1.x); si tratta della realizzazione di un docufilm affidata alla casa produttrice "Draka Production" (dal costo totale di €420.000 + IVA da dividere tra i 5 GAL Partner, di cui 1/5 a carico di VEGAL per 84.000€ + IVA, di cui si stimano di competenza del 2021 un 50% pari a 51.240€ IVA inclusa). Nell'ambito del progetto si prevede inoltre un incarico per la promozione locale (totali 6.000€ + IVA, si stimano per il 50% di competenza del 2022, pari ad 3.660,00€ IVA inclusa). Tali costi saranno finanziati al 100% dal Programma, esclusa IVA (€9.900 nel 2021) che resterà a carico di VEGAL e verrà finanziata dal "Fondo sviluppo progetti". <p>I costi potranno variare qualora vengano concesse delle proroghe alle attività.</p> |
| <p>Spese per la gestione dei progetti, collaborazioni e consulenze del PdA VEGAC 2014/2020</p> | <p>La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti, previsti di competenza 2021, necessari per l'attuazione del PdA del VEGAC della programmazione 2014/2020.</p> <p>In particolare:</p> <ul style="list-style-type: none"> - GESTIONE DEL PdA: 56.970€ IVA inclusa per consulenze specialistiche/collaborazioni previste per la Gestione del PdA nell'anno 2021 (Resp. PdA 24.000€, Valutatori-istruttori €2.700; Valutatori strategia e assistenza tecnica €5.670) e per l'ANIMAZIONE del PdA (incarico esterno per l'organizzazione delle visite studio degli stakeholders €10.000, per eventi e partecipazione a fiere €14.000, per la Pubblicazione dei Bandi €100 e per materiali promozionali del PdA €500). Le consulenze previste dal PdA per la formazione (circa 2.500€), sono state allocate nella voce "Spese di formazione"; - PROGETTO DI COOP. "PATRIMONIO CULTURALE DELLA PESCA" (PCP): 32.750€ costi di competenza 2021 per la definizione e valorizzazione del Patrimonio della pesca; - PROGETTO DI COOP. TARTATUR2: 12.500€ costi esterni di competenza 2021 per la valutazione degli impatti delle specie protette sugli attrezzi della pesca; - PROGETTO DI COOP. "BLUE COAST AGRREMENT 2030" (BCA 2030): 8.500€ costi di competenza 2021 per studi per l'implementazione dei Contratti di Costa e di Laguna. <p>Tali costi saranno tutti finanziati al 100%.</p> <p>I costi potranno variare qualora vengano concesse delle proroghe alle attività.</p> |
| <p>Spese gestione IPA e progetti strategici</p> | <p>La voce comprende i costi per le attività di assistenza tecnica all'IPA della Venezia Orientale (LR 35/2001), che, come stabilito nel TdC dell'IPA del 4.2.2015, vengono coperte con uno stanziamento fisso annuo (calcolato sulla base di 0,15 €/abitante dai Comuni) e da uno variabile (3% dei fondi ottenuti, ridotto al 2% per la parte di contributo >€500.000).</p> <p>Nel 2021 si prevede di affidare un incarico esterno (35.000,00€), per effettuare un monitoraggio dell'avanzamento dei progetti del DpA 2014/20 e aggiornare il DpA alla luce della nuova programmazione 2021/27. In relazione all'avanzamento della programmazione 2021/27, l'incarico potrebbe interessare i due esercizi 2021-22 (considerato che l'avvio del nuovo periodo avverrà non dal 2021, ma dal 2022-23), ma – prudenzialmente e in caso di finalizzazione dei negoziati in corso – viene stimato interamente nel 2021.</p> |
| <p>Spese del personale</p> | <p>La voce comprende le spese per l'attuale personale dipendente con CCNL Commercio e servizi, calcolato sulla base del costo effettivo e teorico 2020 (7 persone a T. Ind + 1 a T.Det., di cui 2 Part Time).</p> <p>Nel corso del 2021 scadrà un contratto a tempo det. (le previsioni indicano comunque un costo per l'intera annualità) e verranno valutati possibili nuove collaborazioni o incarichi professionali, in relazione all'avvio di nuovi progetti/incarichi.</p> |

| | |
|---|---|
| | Inoltre, si prevede l'erogazione di ulteriori borse di studio e/o premi per tesi di laurea (per tot. 10.000€), finanziati per 3.600€ dal progetto FEAMP ECO.ADRI. L'eventuale approvazione di progetti o l'ulteriore affidamento di incarichi possono comportare aumenti rispetto agli importi preventivati dovuti ad assunzioni temporanee di personale aggiuntivo, da coprirsi con le corrispondenti entrate degli stessi progetti. |
| TFR personale dipendente | Si riporta la previsione del corrispondente accantonamento del TFR per il personale dipendente |
| Spese di direzione | Costi dell'incarico consulenziale direzionale (comprensivo di IVA e oneri). Il contratto è stato rinnovato per il periodo 2014/22. |
| Spese di formazione | Il personale parteciperà ad iniziative regionali ed inserite nei progetti in corso. Il costo per la formazione specifica per il PSL CLLD LEADER (575€) e per il PSL GAC (2.500€) verrà coperto, in toto o in parte, dai rispettivi fondi. |
| Viaggi e trasferte | La voce comprende i rimborsi spese per le missioni del personale, collaboratori, amministratori, direttore e consulenti relative ai diversi progetti. Trasferite su specifici progetti o la realizzazione di seminari/incontri all'estero possono comportare variazioni nelle previsioni. La voce viene prevista in base ai costi di missione previsti per il 2021 nei Piani Finanziari dei progetti, ma potrà subire variazioni in base allo slittamento delle attività, alle destinazioni, alla maggiore/minore esigenza di viaggi (causa COVID-19) per l'attuazione dei progetti (in particolare per i progetti di cooperazione e di partecipazione alle attività delle Reti: RRN, RNF, FARNET, Forum LEADER, Coordinamento GAL veneti, ecc.). |
| Oneri comitato tecnico | Nel 2021 non si prevede la costituzione di un Comitato tecnico scientifico. L'attività di supporto scientifico verrà inserita all'interno delle attività previste per l'aggiornamento del DpA dell'IPA, mediante l'attivazione di attività formative e mediante la valorizzazione degli operatori/consulenti/esperti coinvolti nelle varie forniture in corso/previste. |
| Ufficio Stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche | Per la programmazione 2014/2020 è stata assunta una persona specificamente destinata alla Comunicazione del PSL CLLD LEADER e del PdA del VEGAC (costo allocato nella voce "Personale Interno"). I costi della pubblicazione di Bandi, che a Consuntivo compaiono in questa voce, a Previsionale sono allocati nella voce dei rispettivi Piani di Azione/costi di animazione. |
| Quote associative/partecipazioni | Quota annua di partecipazione al Biodistretto della produzione e della comunità del biologico della Venezia centro-orientale (Bio Venezia), costituito il 5.11.2016. |
| Accantonamento a "Fondo sviluppo progetti e investimenti" | Il fondo, creato per lo sviluppo di progettualità strategiche e per l'effettuazione di investimenti mirati, attualmente dispone di €54.810,00 . Costituito a partire dal 2012, è stato alimentato fino al 2014, parzialmente utilizzato nel 2015/2016 per la preparazione al periodo di programmazione 2014/20, nuovamente alimentato nel 2016 (+28.500€), nel 2017 (+15.000€) e movimentato nel 2018 (-8.390€ + 40.000€) e nel 2019 (-32.300€ +20.000€), giungendo ad una disponibilità attuale di €54.810,00. L'importo dovrà essere in parte destinato a cofinanziare il progetto "VENETO RURALE" per la parte di IVA non ammissibile a contributo nella Mis 19.3 del PSL (19.800€). Non si prevedono ulteriori stanziamenti al fondo nel 2021, che eventualmente verranno effettuati a consuntivo. |

ONERI AMMINISTRAZIONE

| Oneri | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2019 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| rimborso per i membri del CdA | 3.220,23 | 4.815,56 | 7.920 | 7.920 | 7.920 |
| compensi al Revisore | 4.500,01 | 4.500,01 | 4.500 | 4.590 | 4.590 |
| consulenza contabile | 6.733,67 | 9.337,80 | 6.655 | 6.800 | 6.800 |
| consulenza del lavoro | 3.425,76 | 3.260,82 | 4.150 | 4.000 | 4.000 |
| cancelleria e stampati | 974,21 | 1.085,20 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| rete informatica e sito web | 3.814,94 | 4.175,41 | 4.788 | 4.817 | 4.000 |

| | | | | | |
|--|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| abbonamenti editoriali, libri e riviste | 509,98 | 388,03 | 600 | 600 | 2.000 |
| spese generali e postali | 1.084,50 | 1.311,04 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| oneri indeducibili | 11,08 | 12,00 | 0 | 0 | 0 |
| oneri finanziari | 2.335,49 | 2.366,96 | 2.430 | 2.390 | 2.890 |
| fidejussioni per anticipi su progetti | 3.314,50 | 3.314,00 | 3.315 | 3.314 | 3.314 |
| sopravvenienze passive | 122,58 | 309,45 | 0 | 0 | 0 |
| oneri non prevedibili | 1.566,29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| accantonamento rischi su crediti | 0 | 18.000,00 | 0 | 0 | 0 |
| Accantonamento a "Fondo oneri non prevedibili" | 0 | 5.000,00 | 0 | 0 | 0 |
| imposte e tasse | 1.979,00 | 2.301,00 | 2.070 | 2.145 | 2.145 |
| Irap e Ires | 11.480,00 | 12.341,00 | 13.358 | 13.512 | 13.788 |
| Totale oneri amministrazione | 45.072,24 | 72.518,28 | 53.786 | 54.088 | 55.447 |

VeGAL, Associazione con personalità giuridica con prevalente composizione pubblica, opera con procedure pubbliche e in via pressoché esclusiva con contributi pubblici.

L'attività, soggetta a controlli di primo e secondo livello da Regione, Avepa e Autorità di gestione dei programmi gestiti dalla struttura, è molto articolata e complessa e deve seguire le procedure attuative dei diversi strumenti di finanziamento utilizzati.

La gestione passa attraverso l'attività di indirizzo attuata dal **Consiglio di Amministrazione** (si stimano 10 sedute del CdA e 2 Assemblee), sotto il controllo del **Revisore Unico**.

Le **indennità per i membri del CdA** prevedono un'indennità minima forfetaria di trasferta - o un compenso in caso di partecipazione telematica a distanza - (30 euro/seduta, in base al D.L. n. 78 del 31.5.2010) per gli stessi membri del CdA, oltre al rimborso delle spese di missione per il Presidente o il Vicepresidente in funzione vicaria.

La struttura si avvale di un servizio di **consulenza contabile amministrativa esterna**, in affiancamento all'Ufficio Amministrazione di VeGAL e di un **servizio di consulenza del lavoro** per la gestione delle paghe del personale dipendente e collaboratori.

Gli obblighi di trasparenza e le esigenze organizzative, informative e di pubblicazione sono assicurati mediante una gestione appoggiata su un servizio di protocollazione, un'archiviazione fisica, su una rete informatica, sui servizi di posta certificata e di gestione del sito web.

Le spese di rappresentanza non sono previste e pertanto la previsione di spese generali si riferisce allo stanziamento per spese postali, occasionali o di organizzazione di incontri e delegazioni in visita alla struttura VeGAL.

Gli oneri amministrativi si completano con le imposte dovute, le previsioni IRAP ed IRES sul reddito e sugli oneri finanziari: una segnalazione va fatta proprio su quest'ultimi oneri che (pur parzialmente compensati dagli anticipi sui fondi UE 2014/20 che sono stati richiesti e derivando principalmente dal ritardato versamento delle quote sociali), necessitano della puntualità degli associati in merito ai relativi obblighi.

La previsione tiene inoltre conto dell'applicazione della commissione dello 0,15% trimestrale sull'inutilizzo del fido di 300.000€, sugli anticipi richiesti per i PSL CLLD Leader e GAC-FEP, attraverso il rilascio di fidejussione bancaria.

| Oneri | Nota esplicativa |
|-------------------------------|---|
| Rimborso per i membri del CdA | La voce prevede l'indennità minima forfetaria di trasferta - o un compenso in caso di partecipazione telematica a distanza - per i membri del CdA, Presidente ed il Vicepresidente pari a €30,00/seduta, prevedendo circa 12 sedute/anno tra CdA e Assemblea e 7 sedute/mese per altri incontri del solo Presidente; rimborsi spese chilometriche analitiche per il Presidente (o Vicepresidente in funzione vicaria) per circa €300/mensili sulla base dei costi chilometrici ACI Auto stimati per il Presidente/ Vicepresidente. I rimborsi forfetari giornalieri sono quelli consentiti dal D.L.n.78 del 31/5/2010, così come il numero (max 5) dei componenti del CdA. |
| Compensi al Revisore | La voce indica il costo del Revisore, che dal 28.3.2014 (data di modifica dello Statuto), è passato da organo collegiale a Revisore unico. L'importo stanziato è quello deliberato dall'Assemblea del 26.06.2020 (Delibera n.4) che, oltre a nominare il Revisore unico per il triennio 2020-2022, ne ha disposto il compenso annuo per il triennio 2020 – 2022 (e fino |

| | |
|---|--|
| | alla data di approvazione del bilancio consuntivo 2023) prevedendo una rivalutazione del 2% rispetto al compenso del triennio precedente. |
| Consulenza contabile | Si tratta dell'incarico per la gestione amministrativa dell'Associazione (Studio Dal Moro Ce.da. Srl). Il contratto, sottoscritto nel 2016, è annuale ma prorogabile fino al 2022 alle medesime condizioni, fatta salva l'indicizzazione determinata annualmente dall'ISTAT (stimata dello 0% nel 2021). |
| Consulenza del lavoro | La voce indica l'incarico di consulenza per la gestione degli adempimenti relativi a dipendenti e collaboratori (Studio Daneluzzi A.P.). Il contratto, sottoscritto nel 2016 e poi aggiornato nel 2018, è annuale ma può essere prorogato fino al 2022 alle medesime condizioni, fatta salva l'indicizzazione determinata annualmente dall'ISTAT che potrà comportare variazioni del costo. La previsione si basa sul costo previsto dal contratto in essere (€3.000/anno + cpa e IVA fino a 10 addetti) aumentato del costo per gli adempimenti previsti di una stima di 4 borsisti (35€/cad). Il costo potrà subire variazioni in base al numero delle assunzioni/licenziamenti (dipend/collab) ed all'eventuale compilazione del modello 770. |
| Cancelleria e stampati | Si tratta delle spese per le dotazioni operative dell'ufficio (cancelleria, carta, toner, fotocopie extra franchigia, ecc.), necessarie anche per l'attuazione dei progetti ed incarichi di segretario. |
| Rete informatica e sito web | La voce comprende: <ul style="list-style-type: none"> - manutenzione della rete informatica: €1.540/anno, inclusi eventuali materiali di consumo, per il funzionamento della rete (Asis Srl – SCAD. 2022); - rinnovo di 13 licenze antivirus: €177/anno (Asis Srl); - servizio di assistenza tecnica e manutenzione del portale web del GAL: €915/anno (Q-WEB Srl - SCAD. 2022); - spazio per la Casella di posta elettronica: €60/anno (TIM) + il costo per il rinnovo annuale della posta certificata: €10 (Aruba); - domini e hosting dell'AFP: €103/anno (€88 Webfaction + €15/anno Serverplan) - domini VEGAL: €50 (QWeb); - servizio di fatturazione elettronica: €31/anno (Aruba); - utilizzo della piattaforma per incontri on line: €170/anno (Zoom). Il costo del "traffico Internet", in precedenza allocato in questa voce, dal 2021 verrà allocato insieme alle spese telefoniche. Si sta valutando l'attivazione di un "Servizio di Server Posta Elettronica" a pagamento (oggi gratuito con la Città Metropolitana di VE) di €244/anno per ottimizzare il servizio antispam. Inoltre si prevede un costo aggiuntivo di 700€ /anno nel caso in cui dovessimo stabilizzare i collegamenti da remoto in caso di permanenza del Covid-19 (ad oggi i collegamenti, essendo sporadici, sono fatti gratuitamente con TeamViewer). |
| Abbonamenti editoriali, libri e riviste | La voce include abbonamenti editoriali, libri e riviste. Verrà valutato inoltre l'affidamento di un servizio esterno di rassegna stampa in luogo dell'abbonamento ai 2 attuali abbonamenti on-line ai periodici (Il Gazzettino e La Nuova VE). |
| Spese generali e postali | La voce indica una previsione delle spese generali sulla base di una media degli anni precedenti (es. spese postali, occasionali, valori bollati, rappresentanza e ricevimento di delegazioni). La previsione si attesta su quelle degli anni precedenti. Il valore può aumentare se legato a specifiche iniziative. |
| Oneri indeducibili | Tale voce, in genere, è interamente composta da ritenute su interessi attivi maturati nel conto corrente. Prudenzialmente, non si prevedono interessi attivi. |
| Oneri finanziari | La voce comprende i costi per le commissioni bancarie ed eventuali interessi passivi motivati dal ritardato versamento delle quote associative da parte degli associati (di media con 6-7 mesi di ritardo) e dalla diversa tempistica tra spese sostenute dal GAL e le erogazioni dei contributi. Dal 2013 viene applicata una commissione trimestrale dello 0,15% sugli affidamenti (la previsione si basa sull'attuale affidamento di €300.000), pari a 1.800€/anno. Ulteriori commissioni periodiche legate alla gestione del c/c ordinario (forfettarie, in bank, costo bonifici, gestione carta di credito ecc.). Oltre al c/c ordinario, VEGAL dal 2020 dispone anche di un c/c dedicato al progetto Interreg ADRION "ECOVINEGOALS" di cui è Lead Partner, al fine di gestire separatamente i fondi del P.O. (FEASR e Nazionali) che incasserà e che dovrà erogare ai Partner (costo annuo stimato di tenuta conto €500,00). Non si stima un'esposizione vista l'erogazione degli anticipi del PSL CLLD Leader e del PdA GAC-FEAMP |

| | |
|--|--|
| | attraverso il rilascio di fidejussione bancaria, di cui si riposta il costo nella voce seguente |
| Fidejussioni per anticipi su progetti | <p>La voce indica una stima del costo delle fidejussioni sugli anticipi richiesti alla BCC Prealpi S.Biagio per l'attuazione dei progetti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - per l'anticipo delle spese di gestione/animazione del PSL CLLD LEADER 2014-2020: € 839,00/annui, pari allo 0,4% di €209.625,00 (100% del 25% del contributo di €838.500) - per l'anticipo delle spese di gestione/animazione del PdA FLAG 2014/2020: €2.475,00/annui, pari allo 0,9% di €275.000,00 (110% di 250.000,00 di anticipo richiesto). <p>Le fidejussioni saranno valide fino a svincolo da parte della Regione Veneto (indicativamente 2023). L'eventuale approvazione di progetti per i quali VEGAL potesse chiedere anticipi potrà comportare un aumento rispetto all'importo preventivato.</p> <p>La voce, pur includendo costi afferenti la gestione di piani e progetti, viene inclusa – per analogia ai criteri di impostazione dei bilanci di previsione degli anni precedenti – nelle categoria di oneri di amministrazione.</p> |
| Sopravvenienze passive | Non prevedibili |
| Oneri non prevedibili | Non prevedibili |
| Accantonamento a "Fondo rischi su crediti" | Il fondo, prudenzialmente creato per crediti di difficile riscossione, attualmente dispone di € 74.355,81 (29.040€ nel 2018 - utilizzo 1.184,19€ + gc da F.do Sviluppo progetti 28.500€ + nuovo accantonamento 18.000€). Non si prevedono ulteriori stanziamenti al fondo nel 2021, che eventualmente verranno effettuati a consuntivo. |
| Accantonamento a "Fondo oneri non prevedibili" | Il fondo, prudenzialmente creato per la copertura di eventuali tagli di spesa in fase di rendicontazione finale dei progetti o di spese non previste e non correttamente stanziati negli anni di competenza. attualmente dispone di € 15.057,02 (33.629,59€ nel 2018 – utilizzo 23.128,22€ per causa Cresme + accantonamento 5.000€ nel 2019). Non si prevedono ulteriori stanziamenti al fondo nel 2021, che eventualmente verranno effettuati a consuntivo. |
| Imposte e tasse | <p>Viene riportata la previsione di spesa per le imposte dovute.</p> <p>Si tratta di tasse rifiuti (€1.925), l'imposta di registro del contratto di locazione (€100), il diritto annuale di iscrizione alla CCIAA (€20), diritti vari (es. camerali per visure antimafia per eventuali richieste di anticipi, autorizzazioni, ecc. (€100).</p> <p>La voce potrà subire variazioni per eventuali diritti pagati per autorizzazioni richieste per l'attuazione dei progetti.</p> |
| Irap e Ires | Riporta la previsione IRAP e l'IRES sul reddito. |

ONERI GESTIONE SEDE E ATTREZZATURE

| Oneri | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2019 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|--|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| canoni di locazione sede e locali | 9.820,68 | 9.872,74 | 9.895 | 9.947 | 9.873 |
| materiali di consumo e manutenzioni | 7.185,38 | 6.955,95 | 16.865 | 16.714 | 20.033 |
| noleggio attrezzature | 3.132,96 | 3.132,96 | 3.134 | 3.200 | 3.017 |
| utenze, assicurazioni e sicurezza | 11.571,65 | 12.160,92 | 13.995 | 15.757 | 14.351 |
| riscaldamento | 4.153,97 | 3.412,46 | 5.000 | 4.500 | 4.000 |
| spese telefoniche | 3.138,51 | 3.410,65 | 3.660 | 3.950 | 3.168 |
| pulizie locali | 5.768,16 | 5.768,16 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| ammortamenti | 11.681,02 | 16.777,48 | 11.820 | 23.548 | 36.895 |
| Totale oneri gestione sede e attrezzature | 56.452,33 | 61.491,32 | 71.969 | 85.216 | 98.937 |

La sede operativa sita in Via Cimetta, di proprietà è condivisa con Conferenza dei Sindaci, Città Metropolitana di Venezia e, dalla fine 2011, con Informest Consulting Srl. Vengono pertanto allocati gli oneri per il **canone di locazione al Comune di Portogruaro** e le spese per le utenze complessivamente attivate da VeGAL per la gestione dell'intero immobile. Parte di tali oneri (utenze, riscaldamento, pulizia, materiali di consumo e manutenzioni) vengono, successivamente, ripartite in base alla percentuale di spazi assegnati a ciascun Ente ospitato. Il contratto di locazione

con il Comune di Portogruaro proprietario dell'immobile, decorrente dall'1.6.2008, tacitamente rinnovabile di 6 in 6 anni, è stato tacitamente rinnovato a maggio 2020 per altri 6 anni, **fino al 31.5.2026**.

Nelle spese per gli **ammortamenti** di attrezzature in uso e previste sono incluse anche le quote relative ai beni strumentali specificamente acquistati e destinati all'attuazione di alcuni progetti. Ad es. di rilievo è l'attrezzatura acquistata nell'ambito del progetto Interreg ITA-SLO "INTERBIKE" (un'imbarcazione per il trasporto di cicloturisti per l'attraversamento del tratto da Portobaseleghe al MAV, briccole per la segnalazione fluviale lungo l'itinerario "Adriabike", cartellonistica e colonnine fotovoltaiche per ricarica bici elettriche lungo l'itinerario GiraLemene), per il progetto Interreg ITA-SLO "PRIMIS" (allestimento di un centro multimediale sulla valorizzazione della minoranza friulana in Veneto all'interno del Faro di Bibione) e l'attrezzatura prevista nell'ambito del progetto Interreg ITA-SLO "WALK OF PEACE" (pannelli informativi sull'itinerario della Grande Guerra) e per il progetto Interreg Adrion "PNC" (informatica e arredamento).

Sono inoltre qui allocate le **utenze della sede e le assicurazioni** alle quali, oltre alla usuale assicurazione dell'immobile e delle attrezzature nel 2021 si aggiunge quella per i RUP e per gli Organi Statutari (Amministratori e Direttore).

| Oneri | Note esplicative |
|-------------------------------------|---|
| Canoni di locazione sede e locali | La voce comprende il canone di locazione della sede di proprietà del Comune di Portogruaro, gestita dal GAL. Il canone indicato è pari a quello chiesto nel 2020. Non si prevede alcuna rivalutazione dell'indice ISTAT. L'eventuale organizzazione di incontri/eventi per specifici progetti possono comportare aumenti rispetto agli importi preventivati per l'affitto di sale esterne, da coprirsi con le corrispondenti entrate degli stessi progetti. Il contratto è stato tacitamente rinnovato nel 2020 per altri 6 anni, fino al 31.5.2026. Può essere eventualmente risolto tramite disdetta scritta con racc.A/R almeno 6 mesi prima della scad. (cioè entro il 30.11.2025). Nel corso del 2021 potrebbe venir verificata con la proprietà l'eventuale ridefinizione del canone di locazione e l'urgenza della realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria. |
| Materiali di consumo e manutenzioni | La voce indica le seguenti tipologie di spese, IVA inclusa: <ul style="list-style-type: none"> - manutenzione impianto allarme (Security Max: €183/anno - SCAD.2022); - manutenzione ascensore (Alicron Srl: €365/anno - SCAD.2022); - verifica periodica biennale Dpr 162/99 ascensore (IMQ Spa: €85/anno - in SCAD.2021); - manutenzione semestrale estintori (Nuova Arcosald Snc: €198 per il 2021 - SCAD.2022); - manutenzione annua caldaia (Cristoforetti Srl: €989/anno - SCAD.2022); - manutenzione ordinaria impianto antincendio (RDSevice Snc: €808/anno - SCAD 2022); - manutenzione ordinaria area esterna (FGService Srl: €1.500/anno - SCAD.2022); - manutenzione straordinaria impianti: antincendio (€750 per sostituzione cavi 1° piano, stimati), termico (stimati €500 per sostituzione boiler); elettrico previsti (€5.155) per ripristino completo illuminazione esterna e revisione impianto interno); le spese di manutenzione straordinaria, spettando al proprietario dell'immobile, verranno chieste a rimborso al Comune di Portogruaro; - ridipintura interna sede (€7.000; la spesa potrebbe essere effettuata nel 2021 o rinviata al 2022); qualora sostenuta la spesa verrà ammortizzata lungo la durata residua del contratto di affitto; - spese varie per funzionamento uffici (riparazioni/piccoli acquisti, materiali di pulizia e consumo: €2.500/anno); la previsione di una maggior spesa rispetto agli anni scorsi è dovuta all'ipotesi di acquisto di maggiori dispositivi/prodotti per la sanificazione dovuta al COVID-19. <p>Alcuni contratti sono annuali ma possono essere prorogati fino al 2022 alle medesime condizioni. Non si prevede alcuna rivalutazione ISTAT negli anni successivi. La previsione include l'acquisto del boiler (slittato dal 2020 al 2021), la ridipintura interna della sede (slittata dal 2020 al 2021) oltre all'aggiuntiva manutenzione ord./straord. dell'impianto elettrico. Tali spese verranno in parte addebitate, in base agli spazi occupati, agli Enti che condividono la sede.</p> |
| Noleggio attrezzature | La voce comprende i noleggi delle attrezzature d'ufficio (vista l'obsolescenza dell'attrezzatura informatica e meccanica e la possibilità di rendicontare le relative spese di noleggio nei diversi progetti per competenza, si ricorre al noleggio, anziché all'acquisto della stessa). La previsione include il noleggio (inclusa la manutenzione) della seguente strumentazione, il cui appalto è stato rinnovato a fine 2019, ottenendo dei ribassi rispetto al costo previsto messo a base d'asta: <ul style="list-style-type: none"> - 1 fotocopiatore/stampante a colori (€1.245 L'Ufficio Srl - SCAD.2023); - 1 fotocopiatore/stampante in b/n (€1.772 Bertio & Biancotto Srl - SCAD.2023). |
| Utenze, assicurazioni e sicurezza | La voce indica la previsione per le "UTENZE": <ul style="list-style-type: none"> - acqua €300/anno (Livenza Tagliamento Acque Spa); - energia elettrica €6.000/anno. La previsione è stata stimata sui consumi effettivi 2019 non avendo ancora a |

| | |
|-------------------|--|
| | <p>disposizione il conguaglio 2020, aumentati dell'2%. Nel 2019 è stato selezionato il fornitore HERA COMM N.E. Srl, con SCAD 2022</p> <p>Per la "SICUREZZA":</p> <ul style="list-style-type: none"> - servizio di adeguamento al GDPR Reg.679/2016 e funzione di DPO €1.330/anno (Econordet Sas - SCAD 2022); - oneri per la sicurezza sul lavoro L.626/94: incarico RSPP €635 (Tecno-I - SCAD. 2022); - aggiornamento corsi per la sicurezza (€572). <p>Per le "ASSICURAZIONI":</p> <ul style="list-style-type: none"> - assicurazioni sul fabbricato RC-incendio e apparecchiature elettroniche €1.690 (GDC Assicura Srl per Cattolica Assicurazione - SCAD 2023); - assicurazione 3 RUP: €1.824/anno (Brand Broker Srl per LLOYD -SCAD. 23/3/2021, prorogabile al 23/3/2022); - assicurazione RC Amministratori: massimo €2.000/anno (Compagnia assicurativa in fase di selezione); <p>La previsione è stata effettuata sulla base dei costi effettivi 2019 e 2020.</p> <p>Non si prevede alcuna rivalutazione ISTAT.</p> <p>La previsione di una maggior spesa rispetto al consuntivo 2019 dipende dalla previsione della nuova assicurazione RC Amministratori/RUP, non ancora attivata, compensata in parte dal minor costo per il servizio GDPR/DPO, e dai corsi per la sicurezza che verranno effettuati nel 2020.</p> <p>Tali spese verranno in parte addebitate agli Enti che condividono la sede, in base agli spazi occupati.</p> |
| Riscaldamento | <p>La voce comprende i costi del combustibile per la gestione del riscaldamento (esclusa la manutenzione dell'impianto di riscaldamento/raffrescamento che trova allocazione nella voce "manutenzioni").</p> <p>Nel 2019 è stato selezionato il fornitore HERA COMM N.E. Srl con SCAD 2022.</p> <p>La previsione è stata stimata sui consumi effettivi 2019/preconsuntivi 2020, leggermente aumentata ipotizzando un maggior ricambio d'aria degli uffici nel periodo invernale a causa del COVID-19.</p> <p>Tali spese verranno in parte addebitate agli Enti che condividono la sede, in base agli spazi occupati.</p> |
| Spese telefoniche | <p>La voce include il traffico di 2 linee telefoniche fisse e fax, le spese di telefonia mobile ed il traffico Internet. Considerati i notevoli aumenti addebitati nel 2019/2020 dall'attuale fornitore Telecom, sono in corso di revisione i contratti in essere.</p> <p>Poiché le offerte delle Compagnie telefoniche solitamente includono sia il traffico VOCE che DATI in modo inscindibile, nel 2021 in questa voce verrà allocato anche il costo della connessione ad Internet tramite FIBRA, che solitamente veniva allocato nella voce "Aggiornamento e manutenzione rete informatica e sito web".</p> <p>La previsione include anche l'acquisto a rate di uno smartphone e di una scheda SIM per l'ufficio e si basa sui preventivi pervenuti in seguito all'indagine di mercato in corso (FIBRA+VOCE 2.480 circa + MOBILE €688).</p> |
| Pulizie locali | <p>Spese ordinarie per pulizia sede (A.S. Società uni personale Srl): 1 completa settimanale ed 1 parziale infrasettimanale (5.770€/anno). Si prevede invece una pulizia straordinaria dopo la dipintura della sede (+ €1.830). Il contratto, sottoscritto nel 2016, è annuale ma può essere prorogato fino al 2022 alle medesime condizioni, fatta salva l'indicizzazione determinata annualmente dall'ISTAT.</p> <p>Tali spese verranno in parte addebitate agli Enti che condividono la sede, in base agli spazi occupati.</p> |
| Ammortamenti | <p>L'importo include gli ammortamenti per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - attrezzatura d'ufficio (informatica e arredamento) acquistata negli anni precedenti e nel 2020 (€2.122,78); - attrezzatura (fotocamera e 2 monitor) acquistata negli anni precedenti - PSL Mis 19.4.1 (€178,86); - attrezzatura acquistata negli anni precedenti per il progetto "Interreg ITA-SLO INTER BIKE II": barca e briccole acquistate (€11.562,92); cartellonistica sugli itinerari e colonnine fotovoltaiche per ricarica bici elettriche (€14.662,20); - fotocamere acquistate negli anni precedenti per il progetto "Interreg ITA-SLO ENGREN" (€179,17); - attrezzatura (workstation completa) acquistata nel 2020 per il progetto "Feamp PROMO OO.PP." (€314,27); - attrezzatura (allestimento centro multimediale) da acquistare nel 2021 (di cui 28.384 già affidati) per il progetto Interreg ITA-SLO "PRIMIS" (€3.000,00, su un valore previsto e stimato d'acquisto €30.000,00); - attrezzatura (n.20 pannelli informativi sull'itinerario della Grande Guerra) da acquistare nel 2021 per il progetto "Interreg ITA-SLO WALK OF PEACE" (€2.500,00, su un valore previsto e stimato d'acquisto €20.000,00); - attrezzatura d'ufficio (informatica e arredamento) da acquistare nel 2021 per il progetto Interreg Adrion PRONACUL (€ 2.075, su un valore previsto e stimato d'acquisto €21.400,00); - attrezzatura (sistema di videocamere per teleconferenze, pc portatile e dotazioni varie per la sede) che si prevede di acquistare nel 2021 (quote amm.to 1° anno €300, su un valore stimato d'acquisto €3.500,00). <p>La voce, pur includendo sia costi afferenti la gestione di piani e progetti, sia costi relativi ad attrezzature per la sede, viene inclusa – per analogia ai criteri di impostazione dei bilanci di previsione degli anni precedenti – nella categoria di oneri di gestione sede e attrezzature.</p> |

Proventi 2021

PROVENTI DA GESTIONE PROGETTI

| Proventi | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2019 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Proventi gestione progetti | 211.182,18 | 274.639,65 | 534.763 | 651.324 | 880.921 |
| Proventi gestione IPA | 35.679,90 | 35.679,90 | 65.680 | 35.680 | 35.680 |
| Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13 | 358,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Proventi gestione PSL 2014/20 - PSR Mis 19 | 122.430,21 | 124.590,66 | 174.957 | 235.198 | 235.980 |
| Compartecipazione EE.LL. gestione PSL - PSR 2007/13 e 2014/20 | 86.000,00 | 89.000,00 | 86.000 | 86.000 | 86.000 |
| Compartecipazione EE.LL. Progetti a Gestione diretta GAL Mis 19.2.1.X - PSR 2007/13 e 2014/20 | 0 | 0 | 0 | 12.045 | 12.000 |
| Proventi gestione progetto PdA VEGAC – FONDI FEP 2007/13 | 194,71 | 64,90 | 65 | 0 | 0 |
| Proventi gestione progetto PdA VEGAC – FONDI FEP 2014/20 | 114.960,29 | 147.562,13 | 202.200 | 172.592 | 148.667 |
| Compartecipazione PdA VEGAC – FONDI FEP 2007/13 e 2014/20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utilizzo "Fondo sviluppo progetti e investimenti" | 8.390,00 | 3.800,00 | 15.000 | 20.000 | 29.900 |
| Utilizzo "Fondo Oneri non prevedibili" | 1.566,29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale proventi gestione progetti | 580.761,58 | 675.337,24 | 1.078.665 | 1.212.839 | 1.429.148 |

I proventi derivanti dalla gestione di progetti rappresentano il vanto e il motivo stesso dell'esistenza della struttura.

I proventi derivano sia da attività "commerciali" svolte da VeGAL soggette a fatturazione (esposti al netto del 50% di IVA), sia da attività "istituzionali" soggette a rendicontazione delle spese.

Particolare peso mantengono l'**attuazione del PSL 2014/20 e del PdA 2014/20**, sia in merito ai proventi stanziati dal Piano stesso, sia del corrispondente obbligatorio cofinanziamento locale esclusivamente in capo agli EE.LL. in ragione della rispettiva dimensione in termini di numero di abitanti, in continuità con quanto svolto per l'attuazione del PSL Leader+ 2000/06 e del PSL 2007/13 dagli EE.LL. interessati.

La previsione indica anche il provento "Compartecipazione EE.LL. Progetti a Gestione diretta GAL Mis 19.2.1.X - PSL-PSR 2014/20", che va a concludere lo stanziamento previsto nel biennio 2020-2021, per il cofinanziamento dei due progetti precedentemente in capo ai Comuni di Jesolo e di San Michele al Tagliamento.

Si segnala, infine, che i proventi derivanti dalla gestione di progetti contribuiscono alla gestione della struttura, riducendo corrispondentemente **le quote associative per gli Associati il cui valore verrà mantenuto fermo al valore del 2002, anche per il 2021, per il 20° anno consecutivo.**

| Proventi | Nota esplicitiva |
|----------------------------|---|
| Proventi gestione progetti | <p>La voce include i proventi derivanti dall'attuazione dei seguenti progetti in corso e da attuare/avviare:</p> <p>Per la gestione commerciale:</p> <ul style="list-style-type: none"> - AFP: incarico €11.000 IVA inclusa: €10.008 al netto del 50% di IVA. <p>Per la gestione istituzionale:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Interreg ITA-SLO - INTERBIKE: €26.225 di competenza 2021 (relativi al risconto del contributo sulle quote di ammortamento dei beni acquistati con il progetto negli anni precedenti; il progetto si è concluso nel 2020); - Interreg ITA-SLO - WALKofPEACE: €215.046 di competenza 2021 (su €550.000 di budget del progetto con durata NOV/2018-30/9/2021); - Interreg ITA-SLO - PRIMIS: €46.778 di competenza 2021 (su €142.350 di budget del progetto con durata 1/1/2019-31/12/2021); |

| | |
|---|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> - Interreg ITA-SLO - ENGREEN: €103.773 di competenza 2021 (su €166.287,50 di budget del progetto con durata 1/1/2019-31/03/2022); - Interreg ITA-Cro - FAIRSEA: €24.693 di competenza 2021 (su €98.000 di budget del progetto con durata 1/1/2019-28/8/2021); - FEAMP - SUPPORTO OO.PP: €95.333 di competenza 2021 (attuazione 2020-2021); - FEAMP - FISHING FOR FUTURE: €44.713, di competenza 2021 (attuazione 2020-2021); - FEAMP Mis 1.4 - ECOADRI: €73.209 di competenza 2021 (durata 6 mesi, attuazione entro il 2021); - Interreg ADRION - ECO.VINE.GOALS: €131.095; - Interreg ADRION - PNC: €65.890; - LR16/93 SEGRETERIA CONFERENZA SINDACI: incarico rapportato alle quote assegnate nel 2020 (1.500 x 22 Comuni, pari ad €33.000) al netto della parte delle stesse destinata alla refusione delle spese della sede ed allocata nella voce "Refusione spese" (previsti €8.403 circa nel 2021), per un importo allocato nella presente voce progetti di €24.597 circa nel 2021; - SLOWTOURISM: rimborso spese concessione idraulica (€245 per il 2021) e R.C. pontile (€366/anno fino al 2022); - ALTRI PROGETTI: contributi e ricavi provenienti da servizi specifici forniti ai singoli associati/terzi su loro commessa: €18.950 circa nel 2021. |
| Proventi gestione IPA | <p>Il Tavolo di Concertazione dell'IPA del 4.2.2015 ha approvato un Regolamento che prevede a carico dei 22 Comuni dell'ambito dell'IPA un contributo fisso pari a 0,15 €/abitante, calcolato sul dato ISTAT dei cittadini residenti all'1.1.2014 (quota fissa pari a €35.679,90/anno), da versare alla struttura di gestione e segreteria tecnica (VeGAL).</p> <p>Nel 2017 la Cabina di regia dell'IPA aveva avviato un percorso (non concluso) di verifica sulla quota percentuale prevista dal medesimo Regolamento dell'IPA, a carico dei soggetti destinatari di finanziamento: in via prudenziale non è stata quindi stimata una quota variabile (pari al 3% del contributo ottenuto ≤500.000€ (ridotto al 2% per la parte di contributo >500.000€).</p> <p>Eventuali ulteriori entrate derivanti da Sponsor/Enti/TdC, che potrebbero incrementare la voce, verranno eventualmente contabilizzate a consuntivo</p> |
| Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13 | Attività conclusa nel 2015 con la chiusura del PSL 2007/13. Il risconto della quota dei contributi incassati a fronte degli acquisti di beni ammortizzabili rendicontati nella precedente programmazione del PdA ed ammortizzati negli anni successivi è terminato nel 2018. |
| Proventi gestione PSL 2014/20 - PSR Mis 19 | <p>Si tratta del contributo di competenza 2021 previsto per l'attuazione della programmazione del PSR 2014/20:</p> <ul style="list-style-type: none"> - GESTIONE DEL PSL (Mis.19.4.1): contributo di €136.335, pari all'80% delle spese previste di competenza 2021 pari a circa €170.420; - Progetto a Gestione Diretta "IVE" (Mis.19.2.1x - ex 7.5.1): contributo di €40.001,85 (50% su un progetto del valore di 80.003,70€+IVA), pari al 100% delle spese previste al netto dell'IVA, che verrà finanziata dai 16 Comuni del PSL (vedi successiva voce "Compartecipazione EE.LL. a GD Mis 19.2.1.x"); - Progetto a Gestione Diretta "INCONTRI CON OPERATORI" (Mis.19.2.1x - ex 7.5.1): contributo di €14.500, pari al 100% delle spese previste al netto dell'IVA, che verrà finanziata dai 16 Comuni del PSL (vedi successiva voce "Compartecipazione EE.LL. a GD Mis 19.2.1.x"); - Progetto di cooperazione "VENETO RURALE": contributo di €45.000 (50%) su un progetto del valore di 90.000+IVA per l'attuazione dell'intervento B (Mis.19.2.1x - ex 7.5.1), pari al 100% delle spese previste al netto dell'IVA, che resta a carico di VEGAL e che verrà coperta con il "Fondo sviluppo progetti". <p>La voce include il risconto del ricavo relativo al contributo sugli acquisti dei beni ammortizzabili acquistati per il PSL negli anni precedenti di competenza 2021 (€143).</p> |
| Compartecipazione EE.LL. gestione PSL - PSR 2007/13 e 2014/20 | <p>In continuità alla compartecipazione degli EE.LL. per le spese di gestione del PSL 2000/06 e 2007/13, per la programmazione 2014/20, l'obbligatorio cofinanziamento viene rapportato al numero di abitanti degli EE.LL., tra i 16 Comuni ambito del PSL 2014/20:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 1.000 (Comuni < 5.000 ab.); - € 3.000 (Comuni > 5.000 ab.); - € 8.000 (Comuni >10.000 ab.); - € 13.000 (Comuni >20.000 ab.). |
| Compartecipazione EE.LL. Progetti a Gestione diretta GAL Mis 19.2.1.X - PSL-PSR 2014/20 | <p>Si tratta del contributo aggiuntivo per il 2021 (di analogo importo era anche per il 2020), a completamento del cofinanziato dei progetti della MIS 19.2.1x che VEGAL attuerà in luogo del Comune di Jesolo (Progetto di comunicazione digitale "IVE") e del Comune di Cavallino Treporti (Progetto "INCONTRI CON OPERATORI"), tra i 16 Comuni ambito del PSL 2014/20:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 200 (Comuni < 5.000 ab.); - € 400 (Comuni > 5.000 ab.); - € 1.100 (Comuni >10.000 ab.); |

| | |
|---|---|
| | - € 1.700 (Comuni >20.000 ab.). |
| Proventi gestione progetto PdA VEGAC – FONDI FEP 2007/13 | Attività conclusa nel 2015 con la chiusura del PDA 2007/13. Il risconto della quota dei contributi incassati a fronte degli acquisti di beni ammortizzabili rendicontati nella precedente programmazione del PdA ed ammortizzati negli anni successivi è terminato nel 2019. |
| Proventi gestione progetto PdA VEGAC – FONDI FEP 2014/20 | Si tratta del contributo di competenza 2021 previsto per l'attuazione della programmazione del PdA del FEAMP 2014/20 (pari al 100% della spesa prevista per il 2021). - GESTIONE DEL PDA (Az.11): contributo di €89.467; - Coop. TARTATUR 2: contributo di €14.250; - Coop. BCA 2030: contributo di €10.400; - Coop. PCP: contributo di €34.550. I ricavi per l'attuazione dei progetti di cooperazione, che sono ancora in fase di approvazione e che dovranno terminare nel 2022, potranno essere traslati dal 2021 al 2022. |
| Compartecipazione PdA VEGAC – FONDI FEP 2007/13 e 2014/20 | Non sono state previste le quote inizialmente stimate a carico dei 13 membri del GAC/FLAG (Comuni di Caorle; Cavallino-Treporti; San Michele al Tagliamento; Venezia; Città metropolitana di Venezia; Camera di Commercio di Venezia Rovigo; AGCI AGRITAL; Confcooperative Venezia Città Metropolitana; Lega Regionale Cooperative e Mutue del Veneto-Legacoop Veneto; Federazione Provinciale Coldiretti di Venezia; O.P. Bivalvia Veneto S.C.; O.P. I Fasolari S.C.; VeGAL, partner capofila) |
| Utilizzo Fondo sviluppo progettualità e investimenti | Dotazione attuale del Fondo: €54.810,00€ (67.110€ nel 2018; - utilizzo 32.300€ + accantonamento 20.000€ nel 2019). Il fondo è stato creato per lo sviluppo di progettualità strategiche e per l'effettuazione di investimenti mirati. Nel 2021, l'importo dovrà essere in parte destinato a cofinanziare il progetto "VENETO RURALE" per la parte di IVA non ammissibile a contributo nella Mis 19.3 del PSL (9.900€ pari al 22% della spesa di 42.000 prevista per il 2021). Inoltre, in vista dell'avvio della prossima programmazione 2021/27, si prevede di utilizzare una somma di 20.000€ per la copertura delle relative spese preparatorie (utilizzo previsto nel 2020, slittato al 2021). |
| Utilizzo Fondo Oneri non prevedibili | Dotazione attuale del Fondo: € 15.057,02 (33.629,59€ nel 2018 – utilizzo 23.128,22€ per causa Cresme + accantonamento 5.000€ nel 2019). Il Fondo è stato creato per la copertura di eventuali tagli di spesa in fase di rendicontazione finale dei progetti o di spese non previste e non correttamente stanziati negli anni di competenza. Per il 2021 non se ne prevede l'utilizzo. |

PROVENTI DA QUOTE ASSOCIATIVE

| Proventi | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2019 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Quote associative ordinarie | 70.500,00 | 70.500 | 72.500 | 72.250 | 70.500 |
| Totale proventi quote sociali | 70.500,00 | 70.500,00 | 72.500 | 72.250 | 70.500 |

Aderire ad un'Agenzia di sviluppo comporta non solo aspettative, ma anche un corrispondente impegno: un impegno annuale, da sempre chiesto agli Associati, come da norma statutaria.

Lo statuto associativo prevede che le quote associative siano deliberate dal CdA del GAL.

Anche per il 2021 si prevede di mantenere, per il 20° anno consecutivo, il livello di quote associative fissato nel 2002 in due scaglioni: 250 euro per gli enti no profit (formazione, ricerca, università, scuole, sociale e nonprofit) e 2.000 euro per tutti gli altri associati.

La compagine associativa, formata da **42 Associati**: sarà necessario **impegnarsi per promuovere ulteriori qualificate adesioni**, in primis di quegli Enti con cui VeGAL comunque già collabora.

Una compagine importante, diversificata e qualificata è interesse di tutti: si chiede la collaborazione di tutti gli associati per stimolare l'adesione alla nostra struttura.

Lo stanziamento delle quote associative è sostanzialmente finalizzato a creare una dotazione minima annua per la vita associativa e per dotare la struttura della liquidità necessaria per le spese correnti: si raccomanda agli Associati la regolarità del versamento delle quote sociali annue, anche per poter corrispondentemente ridurre gli oneri finanziari che altrimenti la struttura si trova a sostenere.

| Proventi | Nota esplicativa |
|-----------------------------|---|
| Quote associative ordinarie | <p>Lo statuto prevede che le quote associative siano deliberate dal CdA del GAL.</p> <p>Il sistema di quote associative è fissato dal 2002 in 2 scaglioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - €250 per gli enti no profit; - €2.000 per tutti gli altri associati. <p>Il trend associativo dal 2001 è stato il seguente: + 5 Soci nel 2001, +4 nel 2002, +4 nel 2003, + 5 nel 2004, + 4 nel 2005, +4 nel 2006, +2 nel 2007, + 4 nel 2008, + 3 nel 2009, -2 nel 2010, -1 nel 2011, +1 (BIM) nel 2013, - 2 (IZVe e Magistrato alle acque) + 1 (Jesolo Patrimonio Srl) nel 2014, - 4 (ULSS10, Confcooperative, Provincia di VE) + 1 (Strada Vini) nel 2015 + 4 (CIPAT, Fondazione Think Tank Nord Est, Associaz. Dimensione Cultura, Associaz. Legambiente Veneto) - 3 (ASI, Rete Scuole e BIM) nel 2016 - 1 nel 2019 (CURA).</p> <p>Nel 2021 verseranno: 33 soci x 2.000€ + 10 soci x 250€ (nel 2020 si è accertato che la Fondazione Think Tank rientra tra i soci No profit, con quota da 250€ anziché 2.000€).</p> <p>Si prevede inoltre l'ingresso di 1 socio/anno (ad es. il Comune di Fossalta di Piave, la Città metropolitana di VE, la CCAA di VE, la Banca Prealpi S.Biagio, ecc.) per €2.000/anno.</p> |

ALTRI PROVENTI

| Proventi | Consuntivo 2018 | Consuntivo 2019 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Refusione spese sede | 14.337,96 | 14.901,52 | 22.595 | 22.380 | 24.647 |
| Altri proventi | 3.574,89 | 1.539,99 | 0 | 0 | 0 |
| Interessi attivi | 42,60 | 46,14 | 0 | 0 | 0 |
| Sopravvenienze attive | 7.153,64 | 835,75 | 0 | 0 | 0 |
| Totale altri proventi | 25.109,09 | 17.323,40 | 22.595 | 22.380 | 24.647 |

La previsione indica innanzitutto la **refusione delle spese di gestione della sede** (energia, acqua, riscaldamento e manutenzione impianti, pulizie locali, assicurazione sede, tassa rifiuti, ecc.) che verrà richiesta agli occupanti la sede in proporzione alla superficie occupata da ciascuno e che, anche per il 2021, si stima pari al 62,97% per VeGAL ed in ragione minore per gli altri enti: Conferenza dei Sindaci (21,96%); URP Città metropolitana VE (8,25%); Informest Consulting Srl (6,81%).

Eventuali **ulteriori ricavi** sono connessi all'affitto della sala convegni a terzi (prudenzialmente non previsti), eventuali sponsorizzazioni e/o contributi da parte di istituzioni, aziende ed istituti (in particolare della Banca Prealpi San Biagio del Veneto Orientale per specifiche iniziative o di privati per il cofinanziamento dei progetti parzialmente finanziati da Fondi pubblici). Non si prevedono **interessi attivi**, considerato il già citato tardivo versamento delle quote sociali e l'erogazione dei fondi da parte delle diverse Autorità di gestione solo in seguito alla rendicontazione di spese già quietanzate.

| Proventi | Nota esplicativa |
|-----------------------|---|
| Refusione spese sede | <p>Si tratta della refusione delle spese di gestione della sede (en.elettrica, acqua, riscaldamento e manutenzione impianti, pulizie locali, assicurazione sede, tassa rifiuti, manutenzione area esterna, ecc.) che verrà richiesta agli occupanti la sede in proporzione alla superficie occupata da ciascuno.</p> <p>Attualmente gli spazi sono suddivisi tra:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Conferenza dei Sindaci (21,96%); - URP città metropolitana VE (8,25%); - INFORMEST (6,81%); - VeGAL (62,97%). <p>In questa voce sono allocati i ricavi a fronte delle spese previste nel 2021 (inclusi, dal 2016, 2.000€ per il servizio di "gestione" della sede) che verranno riaddebitate a:</p> <ul style="list-style-type: none"> - URP Città Metropolitana VE, circa €3.705; - INFORMEST, circa €3.209; - Conferenza dei Sindaci, circa €8.403; le spese della Conferenza dei Sindaci verranno finanziate con le quote dei Comuni aderenti alla Conferenza. <p>La voce include inoltre un contributo annuale forfettario di 1.220€ IVA inclusa a carico di INFORMEST per l'utilizzo delle sale riunioni per attività di promozione e servizi di consulenza alle imprese sulle opportunità di internazionalizzazione (tot €1.110 al netto del 50% dell'IVA) e per il servizio di Gestione della sede svolto da VEGAL di 2.000€ IVA inclusa a compensazione del relativo costo (€1.820 al netto del 50% dell'IVA).</p> <p>Si prevede di riaddebitare al Comune di Portogruaro le spese previste per la manutenzione straordinaria della sede (€6.400) in quanto, da contratto, a carico del proprietario della sede.</p> |
| Altri proventi | La voce può includere eventuali sponsorizzazioni e/o contributi da parte di istituzioni, aziende e della Banca Prealpi San Biagio, a fronte di specifiche iniziative. Le sponsorizzazioni/contribuzioni verranno eventualmente contabilizzate a consuntivo. |
| Interessi attivi | Considerati i tassi offerti, non si prevedono interessi attivi. |
| Sopravvenienze attive | Non prevedibili |

