

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE
Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

n. 51 del 31.05.2021

OGGETTO: Approvazione del Bilancio consuntivo dell'esercizio 2020.

Oggi **lunedì 31 maggio 2021 alle ore 9,30** 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**, per la trattazione del seguente **ordine del giorno**:

1. Presa atto spese sostenute nel 2020 per cassa economale e con carta di credito. Bilancio consuntivo 2020;
2. PSL FEASR: Veneto rurale: affidamento attività promozione locale; aggiornamento attuazione;
3. PDA FEAMP: presa d'atto determina del Presidente n. 11 del 20.05.2021 di recepimento prescrizioni e pubblicazione bandi; PCP: supporto amministrativo per espletamento gara; aggiornamento attuazione;
4. Progetti: WALK OF PEACE: affidamento servizio progettazione e fornitura pannelli informativi; ECOVINEGOALS: affidamento servizio percorsi partecipativi (WP4) e servizio comunicazione (WPC); PNC: affidamento servizio stampa materiale promozionale progetto; FISHING FOR FUTURE: affidamento selezione servizio di comunicazione ed organizzazione eventi del progetto; presa d'atto concessione proroga straordinaria e modifica termini incarichi vigenti; INCONTRI CON LE OO.PP.: presa d'atto concessione proroga straordinaria e modifica termini incarichi vigenti; affidamento servizio incontri con operatori; DISTRETTO GIRALEMENE: affidamento servizio multimodale; IPA: affitto sala per evento EASW del 2.3.2021; FAIRSEA: presa d'atto determina del Presidente n. 9 del 12.05.2021 per utilizzo spazi e catering finale evento del 1.06.2021; presa d'atto determina del Presidente n. 10 del 12.05.2021 per lai fornitura gadget; proroga incarico a Bicchieri FLC per proroga progetto; PARTECIPAZIONE A TERREVOLUTE 2021: organizzazione del convegno del 31.5.2021 ed iniziativa "VOI - Venezia Orientale Incontra"; DIVA: presa d'atto determina del Presidente n. 12 del 24.05.2021 di approvazione del progetto; PROTOCOLLO/ACCORDO con ITIS Da Vinci; progetto "Mobilità sostenibile" (LR 16/93 anno 2021); partecipazione a bando regionale percorsi cicloturistici ai sensi (DGR 1678/2019);
5. Compagine associativa;
6. Gestione uffici: conversione contratto a tempo determinato;
7. Varie ed eventuali;
8. approvazione del verbale della 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 del GAL);
- Lauretta Pol Bodetto (Revisore Legale Unico dei Conti).

Assume la presidenza il Presidente dott. agr. Giorgio Fregonese e verbalizza i lavori della seduta l'ing. Giancarlo Pegoraro, Direttore.

Il Presidente, constatata e fatta constatare la regolare costituzione del Consiglio di Amministrazione, dichiara aperti i lavori alle ore 9,45.

Il Presidente introduce il **primo punto** all'odg che prevede l'approvazione del bilancio consuntivo 2020.

Vengono ammessi a partecipare alla seduta la dott.ssa Adriana Bozza e il dott. Gabriele Giambruno. Il Direttore illustra i documenti di bilancio ed in particolare i principali scostamenti rispetto al previsionale 2020. In merito il CdA così si esprime.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
premessi che

- gli articoli 9 e 12 dello statuto associativo regolano le modalità di redazione e approvazione dei bilanci dell'associazione;

- con delibera del CdA di VeGAL n. 30 del 15.4.2021 è stato deliberato di prevedere, ai sensi dell'art.20 dello Statuto di VEGAL, l'approvazione del bilancio consuntivo 2020 entro il termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio 2020;
 - 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;
 - 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);
 - 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);
- fatte le debite valutazioni e verifiche e sottoposto a votazione il provvedimento, il Cda di VeGAL all'unanimità e con voto palese

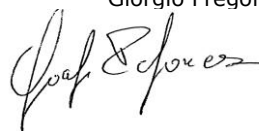
DELIBERA

- di approvare il **bilancio consuntivo dell'esercizio 2020** e la relazione sul bilancio ai fini della definitiva approvazione da parte dell'Assemblea degli Associati, come da **Allegato A** alla presente deliberazione di cui ne fa parte integrante, contenente, in particolare, l'utilizzo del "Fondo rischi su crediti" per le seguenti operazioni:
 - **Comune di S. Stino di Livenza (-€1.081,97)**, stralcio credito per IVA per Split Payment non pagato relativo a fattura n.1/2015 del 13/03/2015 emesse da VEGAL per il "progetto Commercio", in quanto non più recuperabile dai Comuni presso l'Erario;
 - **Comune di Portogruaro (-€1.081,97)**, stralcio credito per IVA per Split Payment non pagato relativo a fattura n.2/2015 del 30/03/2015 emessa da VEGAL per il "progetto Commercio" in quanto non più recuperabile dai Comuni presso l'Erario;
 - **Associato "Fondazione Think Tank Nord Est" (-€6.500,00)** stralcio credito per riduzione quote 2016 (-1.250,00€), 2017 (-1.750,00€), 2018 (-1.750,00€), 2019 (-1.750,00€) con delibera del CDA n. 134 del 10.11.2020 a seguito presa d'atto dell'annoveramento dell'Associato tra gli "Enti del settore Formazione, Ricerca, Università, Scuole, Sociale, No profit, settore culturale (con riduzione quota da 2.000 a 250 euro/anno);
 - **Kamura Holidays (-€488,00)**, stralcio credito relativo alla fattura n.4/2015 del 27/07/2015 per Organizzazione visita studio per delegazione bulgara sul territorio della Venezia orientale in data 27-28 luglio 2015, in quanto sollecitato più volte ma mai riscosso e non rintracciabili;
 - **Ex Associato Magistrato alle Acque (-€6.000,00)** stralcio credito per quote non rimosse anni 2011-2013 (2.000€ x 3 anni), in quanto debitore per il quale non è efficace e conveniente esercitare l'azione di recupero del credito;
 - **Ex Associato Rete Scuole (-€1.750,00)** stralcio credito per quote non rimosse anni 2010-2016 (250€ x 7 anni) in quanto debitore per il quale non è efficace e conveniente esercitare l'azione di recupero del credito;
- di sottoporre, ai sensi dell'art. 18 dello statuto associativo, il bilancio consuntivo per l'esercizio 2020 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 consuntivo per l'esercizio 2020 all'approvazione dell'Assemblea degli Associati, 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 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 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 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.

IL DIRETTORE
Giancarlo Pegoraro




IL PRESIDENTE
Giorgio Fregonese



RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SUL BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2020

Signori Associati, Autorità, Colleghi ed Ospiti

VeGAL è un'Agenzia di servizi ed al contempo il luogo della sperimentazione di politiche di sviluppo locale attraverso lo strumento del partenariato pubblico-privato.

Il principale obiettivo di VeGAL è quello di intercettare le **importanti risorse comunitarie** che vengono messe potenzialmente a disposizione del nostro territorio, attraverso lo sviluppo di **nuove progettualità, relazioni ed opportunità**.

L'approvazione del **bilancio consuntivo dell'esercizio 2020** - che oggi sottoponiamo alla Vostra attenzione - costituisce **quindi** un momento rilevante per la nostra istituzione: è non solo l'occasione annuale per **relazionare sulla gestione**, ma anche per aggiornare i nostri soci sull'**attività svolta nella prima parte dell'esercizio 2021**, oltre che sulla fase di **preparazione alla programmazione 2021/27** che si sta per avviare.

Il 2020/21 segna infatti il **passaggio tra i due periodi di programmazione**, di cui il nuovo sta registrando un **ritardo rispetto ai precedenti periodi di transizione**, ma che, allo stesso tempo, si sta delineando come una fase di grandi opportunità (si pensi al Next Generation EU ed in generale alla Green new deal) oltre che di **ripensamento e rafforzamento stesso del ruolo delle istituzioni comunitarie**, tra le quali rientrano gli stessi **Gruppi di Azione Locale**.

Prima di affrontare il periodo 2021/27, diamo però riscontro all'attività svolta nel 2020 e nei primi sei mesi del 2021, per il **completamento del periodo di programmazione 2014/20**.

In questa prima parte dell'anno è proseguita da parte di VeGAL l'attività istituzionale come "GAL" per l'attuazione del **PSL 2014/20 a valere sui fondi dello sviluppo rurale (FEASR)**. Nel 2020 sono stati approvati gli ultimi bandi per la selezione dei progetti e, nella prima parte del 2021, è stato pubblicato un quinto ed ultimo bando rivolto alle aziende agricole (misura 4.1.1), scaduto il 17.6.2021, con le risorse determinatesi dagli ultimi residui disponibili: la graduatoria, stimata entro il 2021, andrà a completare la rosa di progetti che costituiscono l'ossatura del PSL, centrato sugli itinerari e sulla valorizzazione dei prodotti agricoli del territorio.

E' proseguita anche l'attività come "FLAG" per l'attuazione del **PDA 2014/20 a valere sui fondi della pesca (FEAMP)**. Nel 2020 sono stati approvati gli ultimi bandi per la selezione dei progetti e, nella prima parte del 2021, sono stati pubblicati due ultimi bandi, **scaduti il 28.6.2021**, con le risorse determinatesi dagli ultimi residui disponibili: la graduatoria, stimata entro il 2021, andrà a completare la rosa di progetti che costituiscono l'ossatura del PDA, finalizzato allo sviluppo dell'economia marittima e lagunare della costa veneziana.

Parallelamente, sia nell'ambito del PSL che del PDA, sono in fase avanzata di attuazione i rispettivi **progetti di cooperazione per la divulgazione mediante il mezzo cinematografico**, oltre che - nel caso della pesca - per la **valorizzazione del patrimonio immateriale dei manufatti, dei mestieri e delle attrezzature della pesca**.

Queste due attività istituzionali svolte nel contesto del **CLLD (Community Led Local Development: sviluppo locale di tipo partecipativo)**, sono state affiancate da una serie di **progetti e servizi che VeGAL svolge nell'ambito del proprio ruolo di Agenzia di sviluppo**, al fine di **rafforzare le ricadute territoriali sui temi ritenuti rilevanti per il territorio**, agendo sia direttamente con iniziative proprie, sia attraendo risorse a favore dei propri associati e/o operatori locali: ne risulta un insieme di **servizi di progettazione, creazione di relazioni e di opportunità**, molto dinamico e che risponde in generale alle parole chiave che sottendono alla nostra mission e alle nostre attività, indirizzandoci verso **progetti innovativi, dimostrativi, sovracomunali, multisettoriali, trasferibili e pubblico-privati**.

Tra le attività progettuali svolte, una particolare rilevanza hanno ricoperto i **fondi comunitari per la cooperazione** dei programmi **Italia-Slovenia, Adrion ed Italia-Croazia**: si tratta di programmi che hanno permesso la realizzazione dei **progetti Interbike2, Ecovinegoals, Primis, Engreen, Pnc, ecc.** Risorse che hanno permesso di realizzare (anche mediante contributi poi da VeGAL girati a soci, ad enti che poi si sono associati, ma anche ex soci o potenziali stakeholders) non solo investimenti in campo ambientale, culturale e

turistico, ma anche e soprattutto di confrontarci a livello internazionale con partnership qualificate, su buone prassi e metodologie aggiornate e sperimentali.

Oltre all'attrazione di risorse UE, è proseguita l'azione di **progettazione per l'accesso a fondi nazionali e regionali**, tra i quali si segnala la **LR n. 16/93 – che nel 2020 è stata significativamente novellata e per la partecipazione alla quale VeGAL ha predisposto due progettualità nel 2020** (approvate, finanziate e concluse) **e due nel 2021** (approvate e in fase di istruttoria regionale), la cui attuazione è stata curata da Comuni capofila, accompagnati da cabine di regia attivate ad hoc, in materia di pianificazione (nei settori: mobilità e viabilità, ambiente e attività culturali). Tra queste iniziative segnaliamo in particolare tre attività che hanno coinvolto VeGAL anche in fase di attuazione: la redazione di un **PAESC congiunto**, il coordinamento del **masterplan della mobilità sostenibile** e della relativa progettazione di fattibilità tecnico-economica in particolare dell'arcata superiore urbana e della redazione di uno studio di fattibilità per un **ecomuseo**.

Sempre nell'ambito delle attività finanziate a livello regionale segnaliamo anche il **progetto FFF** in materia di **riduzione dei rifiuti costieri**, finanziato dai fondi FEAMP.

Vogliamo inoltre evidenziare il percorso di auto-valutazione in corso: è necessario infatti rendicontare non solo finanziariamente il lavoro dell'Agenzia, ma anche effettuare un'attenta valutazione in termini di risultati e di individuazione di idonei indicatori di impatto.

A queste progettualità specifiche, coerenti con gli scenari di programmazione territoriale delineati nel DpA (Documento Programmatico d'Area) dell'IPA (Intesa Programmatica d'Area), è stata affiancata l'attività di segretariato svolta a favore del **Tavolo di Concertazione dell'IPA**, della **Conferenza dei Sindaci**, dell'**AFP** e dell'**Osservatorio del paesaggio della bonifica**, svolgendo una sorta di "incubazione" di attività di pianificazione, di attività di governance e relazioni istituzionali multilivello con gli organi metropolitani, regionali, interregionali e nazionali.

Una funzione di grande importanza, anche alla luce del fatto che nella programmazione 2021/27 in fase di avvio, le relazioni necessitano di essere affrontate su una scala più ampia di quella regionale ed appunto a **livello nazionale**. In questo senso va inteso anche l'impegno nell'ambito del **Forum LEADER**, formula avviata nel 2020 proprio grazie all'impegno di VeGAL e che costituisce un luogo di riflessione e audizione dei 200 GAL italiani.

Tra le attività avviate nel quadro dell'IPA ricordiamo che nel primo semestre 2021 è inoltre in fase di predisposizione l'**aggiornamento del Documento programmatico per il periodo 2021/27**, attività preliminare alla pianificazione che vedrà impegnata la struttura nel 2021/22 per l'accesso alle risorse 2021/27.

Segnaliamo inoltre alcune ulteriori attività che sono state avviate nel periodo a cavallo tra il 2020 e il 2021 e che riteniamo di particolare interesse.

E' proseguita in particolare l'attività denominata "**PSLarte**", ossia il ciclo di residenze artistiche finalizzate a divulgare in modo innovativo le opportunità del PSL. Nel 2020 è stata realizzata la terza edizione che ha coinvolto 4 aziende agricole con il **circuito ABC (Arte Bonifica Campagna)**, sviluppando un percorso di arte contemporanea che affianca l'iniziativa "Terre d'avanguardia" inaugurato nel 2019 a Ca' Corniani. L'iniziativa nel 2021 verrà sviluppata con la quarta edizione, che verterà invece sul tema dell'**artigianato**. In questo caso lavoreremo su un ex cartiera (già oggetto di un contributo di VeGAL per il restauro), nella quale ambieremo un **percorso di valorizzazione della carta**. Parallelamente, nel 2021, rafforzeremo un lavoro sulla **fotografia**, già oggetto di un nostro concorso fotografico e che nell'anno in corso sarà integrato da ulteriori iniziative finalizzate in particolare al territorio costiero.

Tra le iniziative più recenti ricordiamo anche l'attivazione di **infopoint presso operatori** economici (e non solo) del territorio, con e presso i quali divulgare le specificità del territorio stesso e la recente collaborazione con il Consorzio di Bonifica del Veneto Orientale, le Reti interdistrettuali delle istituzioni scolastiche (ed in particolare di 5 scuole del territorio) e le imprese leader dell'area nell'ambito dell'**edizione 2021 di Terrevolute**.

Non si tratta (anche se formalmente lo sono e devono esserlo afferendo a fonti di finanziamento distinte), **di progetti "scollegati"**: trasversalmente, mediante queste iniziative, VeGAL ha accompagnato territorio e soci, portandoli al centro di processi e di reti, contribuendo ad attivare nella **Venezia Orientale iniziative laboratoriali di sperimentazione** e di **concertazione pubblico-privata**.

Nel 2020/21 è inoltre proseguita l'azione di accompagnamento all'avvio della **programmazione 2021/27**, sia partecipando ad attività di concertazione con la Regione Veneto e le Autorità di gestione dei vari programmi, partecipando ad incontri e ad attività istituzionali e concertative e stilando documenti a sostegno della candidatura dell'area.

La nuova programmazione verrà avviata con modalità diverse: per lo sviluppo rurale il primo biennio 2021/22 sarà riversato ad integrazione della programmazione 2014/20, creando una dotazione aggiuntiva, grazie alla quale stimiamo che entro il 2021 VeGAL possa aprire dei nuovi bandi per la selezione di nuovi progetti (con una dotazione che sarà definita, raggiunta l'intesa Stato-Regioni sul riparto delle risorse).

Per gli altri fondi e programmi, invece, la programmazione 2021/27 sarà oggetto di nuovi programmi operativi che verranno approvati entro il 2021 e nell'ambito dei quali stiamo monitorando nuove opportunità che potrebbero essere colte dal nostro territorio. Stiamo, ad esempio, attivandoci per la permanenza dei fondi della cooperazione Italia-Slovenia, oltre che a sostegno dell'approccio territoriale urbano nell'ambito del futuro POR FERS e formativo nel quadro del futuro FSE.

Il **Consiglio di Amministrazione** è la sintesi e il luogo di programmazione di queste attività a favore degli associati e del territorio.

Come noto nel 2020 il CdA è stato nominato dai Soci per il prossimo triennio. Oltre al bilancio di previsione 2021 approvato dall'Assemblea lo scorso 2 dicembre 2020, ad avvio 2021 è stata effettuata una consultazione degli associati, sulla base della quale abbiamo predisposto un **programma di mandato** che sottoporremo agli associati stessi.

Il **bilancio consuntivo dell'esercizio 2020** risponde a questa impostazione generale. Pur registrando una riduzione dei proventi e degli oneri rispetto al previsionale 2020, nel corso dell'esercizio – fortemente contraddistinto dall'**emergenza epidemiologica** tuttora in corso – non solo sono state svolte tutte le attività in programma, ma anzi ne sono state sviluppate di ulteriori, connesse a nuove progettualità finanziate nel corso del 2020, parallelamente ad una reimpostazione delle attività associative che – essendo fortemente impostate sulla concertazione e sulla progettazione partecipata – sono risultate fortemente soggette ad una revisione delle metodologie di lavoro, accelerando il ricorso agli strumenti digitali e alle attività "online".

Il bilancio illustra anche l'utilizzo dei tre **Fondi stanziati (oneri non prevedibili, rischi su crediti e sviluppo progetti ed investimenti)** e propone inoltre l'integrazione dei Fondi sviluppo progetti ed investimenti e rischi su crediti.

Per quest'ultimo Fondo (rischi su crediti), in particolare, aggiornato nel 2021 il quadro regolamentare dell'IPA per il periodo 2021/27, si dovrà definire, oltre a specifiche posizioni di alcuni associati, ex associati ed operatori locali (su parte dei quali il CdA propone alcuni stralci di crediti relativi ad anni precedenti), la posizione da tenere relativamente alla **dotazione percentuale sui progetti finanziati nel quadro dell'IPA**, anche e soprattutto in relazione alla funzione per esso prevista (**reinvestimento in attività di progettazione**, considerata l'importanza strategica di disporre di progetti per accedere e attrarre risorse).

In merito alla **compagine associativa**, oltre a sottolineare l'importanza del **rispetto degli impegni assunti** (nel **versamento delle quote**, oltre che dei **termini di versamento** delle stesse), abbiamo il piacere di comunicare che nel 2021 possiamo dare il benvenuto ad un **nuovo associato (l'Istituto di credito cooperativo Banca Prealpi S. Biagio)**.

Un particolare ringraziamento alla struttura (direttore e dipendenti) perché nonostante le difficoltà generate dalle condizioni sanitarie, l'impegno di tutti ha consentito di non rallentare minimamente l'attività, ma anzi di provvedere con solerzia alle nuove e non previste necessità.

Cogliamo infine l'occasione per ringraziare gli associati, gli stakeholders del territorio e la struttura per il lavoro svolto e il grande impegno dedicato ad affrontare un esercizio nel corso del quale tutti abbiamo affrontato un **contesto radicalmente mutato** e verso il quale dovremo accelerare l'avvio di quelle iniziative che il periodo 2021/27 delinea per il futuro, in particolare per assicurare la sostenibilità nelle tre dimensioni del nostro operato: ambientale, sociale e finanziaria.

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

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2020

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE

Sede legale in Portogruaro (VE), Piazza Della Repubblica n° 1

Fondo di Dotazione €. 63.834.# (di cui €. 44.415.# associati attuali ed €. 19.419.# associati pregressi)

Codice Fiscale: 92014510272 - Partita I.V.A.: 03170090272

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020

PARTE PRIMA : STATO PATRIMONIALE

A T T I V I T A' :

Immobilizzazioni Immateriali:

Altri costi ad utilizzazione pluriennale	€.	<u>0,00</u>	€.	0,00
--	----	-------------	----	------

Immobilizzazioni Materiali:

Mobilio ed arredamento	€.	22.150,42		
Impianti interni comunicazione	€.	187,27		
Impianti riscaldam. e condizionamento	€.	1.850,00		
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	34.984,59		
Attrezzatura varia e minuta	€.	77.373,34		
Navi	€.	45.315,68		
Beni strum.li inferiori a €. 516,46	€.	2.189,19	€.	184.050,49

Attività liquide :

Banca S.Biagio del Veneto O. c/c ordinario	€.	151.021,99		
Banca S.Biagio del Veneto O. c/c Ecovinegoals	€.	167,29		
Cassa Gal	€.	<u>102,90</u>	€.	151.292,18

Crediti :

Crediti v/clienti	€.	18.375,00
Crediti vs Regione FVG - INTERBIKE	€.	86.392,42
Crediti vs Comuni - INTERBIKE	€.	845,00
Crediti vs Regione Veneto FLAG	€.	218.267,35
Crediti vs Comuni LR 16 segreteria	€.	32.770,85
Crediti vs Regione Veneto PSL 2014-2020	€.	157.762,91
Crediti vs Comuni IPA	€.	83.531,40
Crediti vs Comuni EXPO 2015	€.	5.600,00
Crediti vs Regione Veneto TARTATUR	€.	57.500,00
Crediti vs Regione FVG - WALK OF PEACE	€.	174.343,83
Crediti vs Regione Veneto ENGREEN	€.	14.648,61
Crediti vs Regione Veneto FAIRSEA	€.	24.196,42
Crediti vs Regione Emilia R. ADRION/Ecovinegoals	€.	55.753,56
Crediti vs Regione FVG - PRIMIS	€.	23.903,51
Crediti per contributi "Parchi e giardini"	€.	1.500,00
Crediti vs Regione Veneto FISHING FOR FUTURE	€.	32.553,10
Crediti vs Regione Veneto SUPPORTO ALLE OO:PP	€.	7.590,24
Crediti vs Regione Veneto PRG VENETO RURALE	€.	6.089,89
Crediti vs Regione Veneto PSL MIS 19.4.1	€.	24.001,11
Crediti vs Regione Veneto PRG ABC	€.	8.000,00
Crediti vs Regione Veneto PRONACUL	€.	8.221,84
Crediti diversi	€.	10.293,20
Crediti v/Associato Comune Ceggia		
quota contribuzione 2020	€.	5.400,00

Crediti v/Associato COPAGRI/ AGRI VE

quota contribuzione 2017, 2018, 2019 e 2020	€.	8.000,00			
Crediti v/Associato Confcooperative					
quota contribuzione 2014 e 2015	€.	4.000,00			
Crediti v/Associato Strada dei Vini DOC					
quota contribuzione 2017, 2018, 2019 e 2020	€.	1.000,00			
Crediti v/Associato Legambiente					
quota contribuzione 2019 e 2020	€.	500,00			
Crediti v/Associato Cons. BIM					
quota contribuzione 2015 e 2016	€.	4.000,00			
Crediti v/Associato Fond.ne S.Cecilia					
quota contribuzione 2020	€.	250,00			
Crediti v/Associato Cons.Insieme					
quota contribuzione 2020	€.	250,00			
Crediti v/Associato Comune Quarto d'altino					
quota contribuzione 2020	€.	500,00			
Crediti per fatture da emettere	€.	444,00			
Note di credito da ricevere	€.	398,90			
Erario c/IRES	€.	<u>18,00</u>	€.	1.076.901,14	
Risconti attivi :			€.	<u>3.482,68</u>	
TOTALE ATTIVITA'				€.	<u><u>1.415.726,49</u></u>
P A S S I V I T A' E N E T T O					
<i>Debiti :</i>					
Debiti v/fornitori	€.	26.304,48			
Creditori per partite da liquidare	€.	4.936,37			
Fornitori per fatture da ricevere	€.	51.985,30			
Debiti v/dipendenti	€.	75.394,30			
Debiti v/Regione Veneto PSL 2014/2020	€.	209.625,00			
Debiti v/Regione Veneto Prog. FLAG	€.	250.000,00			
Debiti v/enti ass.li INPS	€.	14.831,81			
Debiti v/INAIL	€.	58,64			
Regioni c/IRAP	€.	443,00			
Erario c/imposta sost.riv.TFR	€.	10,84			
Erario c/ritenute dipendenti	€.	9.521,66			
Debiti per cauzioni	€.	1.137,16			
Debiti v/Associato Fondazione Think Tank					
quota contribuzione 2021	€.	500,00			
Debiti diversi	€.	<u>147.389,39</u>	€.	792.137,95	
Fondo T.F.R. dipendenti:			€.	194.852,02	
<i>Fondi ammortamento:</i>					
Mobilio ed arredamento	€.	22.126,42			
Impianti interni comunicazione	€.	187,27			
Impianti riscaldam. e condizionamento	€.	1.850,00			
Attrezzatura varia e minuta	€.	18.244,97			
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	28.231,32			
Navi	€.	21.725,03			
Beni strum.li inferiori a €.	€.	<u>2.189,19</u>	€.	94.554,20	
Fondo rischi diversi:			€.	14.861,54	
Fondo sviluppo, progett. e invest.:			€.	71.034,62	
Fondo rischi su altri crediti:			€.	58.413,87	
Risconti passivi:			€.	<u>87.800,90</u>	
TOTALE PASSIVITA'			€.	1.313.655,10	

CAPITALE NETTO:*Patrimonio Netto :*

Fondo dotazione associati attuali	€.	44.415,13		
Fondo dotazione associati pregressi	€.	19.418,61		
Avanzi esercizi precedenti	€.	<u>37.776,44</u>	€.	101.610,18
Riserva arrotr. Euro			€.	-0,01
AVANZO DI GESTIONE ANNO 2020			€.	<u>461,22</u>
TOTALE Patrimonio netto			€.	102.071,39

TOTALE PASSIVITA' E NETTO:**€.** 1.415.726,49*PARTE SECONDA : CONTO ECONOMICO***ONERI E SPESE :***Oneri di produzione dei servizi:*

Energia elettrica	€.	4.568,99		
Gas	€.	3.271,54		
Acqua	€.	195,77		
Manutenzioni beni di terzi	€.	7.574,61		
Assicurazioni	€.	3.208,15		
Servizio catering - pranzi di lavoro	€.	912,66		
Noleggio attrezzatura varia	€.	3.015,84		
Consulenza direzione	€.	72.000,00		
Inserzioni pubblicitarie	€.	7.603,93		
Telefoniche	€.	3.462,66		
Pulizie	€.	5.768,16		
Altri costi per servizi	€.	1.999,99		
Spese per progetti	€.	226.723,03		
Collaborazioni, consulenze diverse	€.	163.482,74	€.	503.788,07

Oneri promozionali :

Viaggi e trasferte	€.	5.452,68		
Rimborsi spese C.D.A.	€.	2.396,38	€.	7.849,06

Oneri del personale :

Salari e stipendi personale	€.	239.596,62		
Oneri sociali INPS	€.	59.609,56		
Oneri sociali INAIL	€.	1.378,28		
Indennità anzianità dipendenti	€.	18.330,80	€.	318.915,26

Ammortamenti e svalutazioni:

Licenza software	€.	0,00		
Altri costi ad utilizzazione pluriennale	€.	1.756,80		
Mobili ed arredamento	€.	144,00		
Impianti interni comunicazione	€.	23,40		
Attrezzatura varia e minuta	€.	11.018,14		
Navi	€.	9.063,14		
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	2.011,65	€.	24.017,13

Altri accantonamenti:

Acc.to fondo rischi su crediti		€.	2.500,00
Acc.to fondo rischi ed oneri		€.	0,00
Acc.to fondo sviluppo, progett. e invest.		€.	20.000,00

Oneri Amministrativi e Generali:

Affitti passivi	€.	9.872,74
Consulenza contabile e tenuta paghe	€.	10.292,89
Compensi ai Sindaci Revisori	€.	4.560,43
Spese postali	€.	21,31

Valori bollati	€.	124,00		
Stampati e cancelleria	€.	603,42		
Materiale pubblicitario	€.	36,23		
Libri e riviste	€.	978,90		
Servizi internet	€.	2.462,84		
Sicurezza	€.	2.927,21		
Costi gestione rete	€.	1.537,20		
Spese varie per ufficio	€.	770,77		
Imposta di registro	€.	98,50		
Sopravvenienza passiva	€.	2.364,85		
Sconti e abbuoni passivi	€.	<u>63,19</u>	€.	36.714,48
<i>Oneri finanziari :</i>				
Oneri bancari e commissioni ECOVINEGOALS	€.	198,66		
Oneri bancari e commissioni	€.	<u>5.724,41</u>	€.	5.923,07
<i>Oneri tributari :</i>				
Imposte e tasse deducibili	€.	2.424,50		
Imposte e tasse indeducibili	€.	18,81		
I.R.E.S. dell'esercizio	€.	250,00		
I.R.A.P. dell'esercizio	€.	<u>12.516,00</u>	€.	<u>15.209,31</u>
TOTALE - ONERI E SPESE			€.	934.916,38
AVANZO DI GESTIONE ANNO 2020			€.	<u>461,22</u>
TOTALE A PAREGGIO			€.	<u>935.377,60</u>
PROVENTI :				
<i>Lucri e proventi diversi :</i>				
Quote attività istituzionale ordinaria	€.	68.500,00		
Quote compartecipazione prog. PSL 14/20	€.	94.490,00		
Proventi attività commerciale	€.	31.213,10		
Proventi detrazione forfettaria art. 74	€.	3.433,44		
Erogazioni progetti	€.	713.240,40		
Rivalsa spese varie	€.	11.885,08		
Abbuoni / arrotondamenti attivi	€.	62,15		
Altri ricavi e proventi	€.	800,00		
Utilizzo fondo sviluppo progetti	€.	3.775,38		
Contributo in c/esercizio COVID	€.	2.000,00		
Sopravvenienza attiva ordinaria	€.	<u>5.949,98</u>	€.	935.349,53
<i>Proventi finanziari :</i>				
Interessi attivi di c/c			€.	<u>28,07</u>
TOTALE DEI PROVENTI			€.	935.377,60

Il presente Bilancio risponde alle risultanze delle scritture contabili e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Portogruaro, lì 31 maggio 2021

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
Giorgio Fregonese

Allegato **n.1)** Analisi scostamenti rispetto al preventivo 2020 con relativa nota esplicativa sul consuntivo.

**ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL PREVISIONALE 2020
E RELATIVA NOTA ESPLICATIVA
(Allegato 1)**

ONERI	Previsione 2020	Consuntivo 2020	Variazione	Note
Materiali di consumo e manutenzioni	16.714	8.345,38	-8.368,62	<p>Manutenzioni ordinarie e spese varie sostenute per il funzionamento degli uffici (impianti ascensore, allarme, riscaldamento/raffreddamento, estintori, materiali di pulizia/igiene, riparazioni).</p> <p>Come da previsione è stata sostenuta anche la spesa per la manutenzione straordinaria dell'impianto antincendio (3.477€). Una parte dei costi è addebitata ai coinquilini della sede (Città Metropolitana, Informest Consulting Srl e Conferenza dei Sindaci), in base agli spazi occupati; circa il 63%, che resta a carico di VeGAL, viene cofinanziato dai fondi della gestione del PSL e del PdA, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi piani.</p> <p><i>La minor spesa rispetto al previsto è dovuta sostanzialmente al rimando al 2021 della dipintura straordinaria della sede (-€7.000) e della sostituzione del boiler (-€500), insieme a risparmi in sede di affidamento della manutenzione dell'impianto antincendio (-€225,49) e minori spese per il funzionamento degli uffici (-€729,23), in parte compensate da impreviste spese straordinarie per la manutenzione dell'ascensore (+€54,90) e per la verifica dell'impianto elettrico (+45,34€).</i></p>
Noleggio attrezzature	3.200	3.015,84	-184,16	<p>Noleggi delle attrezzature d'ufficio: fotocopiatori (e relativa manutenzione e toner). Parte dei costi sono cofinanziati dai fondi della gestione del PSL e del PdA, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi piani.</p> <p><i>Il minor costo rispetto al previsionale è dovuto ai ribassi offerti in sede di affidamento a fine 2019 rispetto alla base d'asta.</i></p>
Utenze, assicurazioni, sicurezza e altri oneri sede	15.757	12.900,11	-2.856,89	<p><u>La voce include i costi per utenze</u> (consumi di acqua ed energia elettrica), <u>polizze</u> (RC/incendio sul fabbricato e danni/furti attrezzatura elettronica; RC Amministratori e RUP), <u>sicurezza</u> (incarico di RSPP, visite mediche periodiche obbligatorie per i dipendenti, servizio di DPO) ed <u>altri oneri</u> (servizio reso da VEGAL per la gestione sede, suddiviso tra gli inquilini della sede in base agli spazi occupati).</p> <p>Una parte dei costi è addebitata ai coinquilini della sede, in base agli spazi occupati ed una parte è cofinanziata dai fondi per la gestione del PSL/PdA, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi progetti.</p> <p><i>La minor spesa rispetto alla previsione è dovuta sostanzialmente ai minori consumi di energia elettrica (-1.931,01), acqua (-104,23€) e premi assicurativi per Amministratori e RUP, attivati solo ad anno già inoltrato (-€2.831,85), in parte compensati dall'allocazione a consuntivo in questa voce di spesa del "Servizio di gestione della sede" svolto da VEGAL ed allocato nel previsionale nella voce "Consulenze".</i></p>
Riscaldamento	4.500	3.271,54	-1.228,46	<p>Gestione del riscaldamento della sede (consumi e manutenzioni ordinarie), in parte ri-addebitata agli inquilini della sede in base agli spazi occupati. Parte dei costi delle utenze è cofinanziata dai fondi per la gestione del PSL/PdA, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi progetti.</p> <p><i>La variazione è dovuta al costo effettivamente sostenuto nell'anno.</i></p>
Spese telefoniche	3.950	3.462,66	-487,34	Traffico delle linee telefoniche fisse e telefax e telefonia mobile.
Canoni di locazione sede e locali	9.947	9.872,74	-74,26	Canone di affitto della sede a partire dal 2008, rivalutato annualmente con indice ISTAT. Il contratto, scaduto la prima volta il 31.5.2014, è stato tacitamente rinnovato di 6 anni, fino al 31.5.2020 ed è attualmente rinnovato di ulteriori 6 anni.

				<i>La rivalutazione ISTAT per il 2020 è stata inferiore al previsto.</i>
Pulizie locali	7.600	5.768,16	-1.831,84	Contratto di pulizia ordinaria della sede, in parte riaddebitata agli inquilini della sede in base agli spazi occupati. <i>La minor spesa è dovuta alla mancata pulizia straordinaria dopo la dipintura della sede che è stata prorogata (-€1.830) successivamente allo svolgersi da parte della proprietà dell'edificio dei lavori di manutenzione straordinaria a proprio carico (infiltrazioni dalla copertura, umidità di risalita, manutenzione straordinaria impianti, accessibilità e sicurezza).</i>
Ammortamenti	23.548	24.017,13	469,13	Ammortamenti dei beni acquistati negli anni precedenti e nel 2020 relativi a beni materiali (arredamento, macchine d'ufficio, attrezzatura varia e minuta, impianti interni speciali di comunicazione, mezzi di trasporto/traghetto, pannelli informativi, colonnine di ricarica elettrica) ed immateriali (software, sito web). <i>La spesa è superiore al preventivato in quanto dopo l'approvazione del previsionale 2020 è stata acquistata l'attrezzatura aggiuntiva nel progetto Inter bike II (+€682,92), parzialmente compensata da minor ammortamento rispetto al previsto relativo alla fotocamera acquistata per il progetto Engreen (-€35,41) ed il mancato ammortamento delle licenze antivirus, spese tutte nell'esercizio in quanto costo non ammortizzabile (-€169).</i>
Viaggi e trasferte	18.000	5.397,94	-12.602,06	Rimborsi spese per missioni di personale, collaboratori e consulenti, per attività istituzionali o per l'attuazione di specifici progetti. Le missioni con contenuto "Formativo" sono state allocate nella voce "Spese di Formazione". <i>La minor spesa è dovuta alle limitazioni alla mobilità dovute alla pandemia Covid-19.</i>
Oneri comitato tecnico	3.000	1.500,00	-1.500,00	La spesa è relativa al costo dei componenti delle Commissioni di Valutazione delle gare d'appalto esperite per il progetto "I.VE" PSL 2014/20 MIS 19.2.1.x (€600) e per il progetto "Veneto Rurale" PSL 2014/20 MIS 19.3.1-19.2.1.x (€900, rimborsato per i 4/5 dai GAL partner del progetto).
Spese del personale	321.870	300.584,46	-21.285,54	Spese per il personale dipendente. Il costo del personale è stato finanziato dai progetti seguiti dalla struttura e dal Fondo sviluppo progetti per l'attività relativa a Progetti presentati e non ancora finanziati nel 2020. <i>Il minor costo rispetto al previsionale è dovuto alla conclusione di un contratto a tempo determinato (-€14.550 circa), allo slittamento al 2021 dell'erogazione delle borse di studio/premi per tesi di laurea (-8.000) e alla riduzione dei contributi per la conversione di due contratti da tempo determinato a tempo indeterminato.</i>
TFR personale dipendente	16.270	18.330,80	2.060,80	Accantonamento del TFR del personale dipendente, che dal 2008 i dipendenti hanno scelto di tenere in Associazione. <i>La variazione è dovuta ad una previsione sottostimata, in quanto non includeva la rivalutazione del TFR.</i>
Spese di formazione	4.625	629,64	-3.995,36	Formazione del personale, direzione e Consiglieri fatta mediante la partecipazione a seminari organizzati in proprio o da altri Enti. Nel 2020, oltre alla consueta formazione in materia di appalti svolta dall'Avv. Miniero (274,90€) e condivisa con gli altri GAL Veneti, è stato organizzato anche un seminario sulle strategie di comunicazione attraverso l'utilizzo dei social (300,00). La voce include anche i costi di missione per la partecipazione (€54,74). Trovano specifica copertura le spese di formazione per l'attuazione del PSL e del PdA del GAC 2014/20 e degli Infoday delle AdG dei fondi gestiti. <i>La minor spesa è dovuta alle limitazioni alla partecipazione ad attività formative in presenza dovute alla pandemia Covid-19.</i>
Spese di direzione	72.000	72.000,00	0	Costi dell'incarico consulenziale direzionale, inclusivo degli oneri, dell'IVA 22% e del contributo integrativo CNPAIA 4%.
Consulenza contabile	6.800	6.851,27	51,27	Incarico per la gestione amministrativa dell'Associazione, rinnovato nel 2016 per il periodo 2016-2022.

				La differenza riguarda il costo aggiuntivo per la pratica dell' "Istanza contributo a f.do perduto" (97,60€), parzialmente compensata da una minor rivalutazione ISTAT rispetto al previsto.
Consulenza del lavoro	4.000	3.441,62	-558,38	Incarico di consulenza per la gestione degli stipendi, delle collaborazioni e delle note dei consulenti, rinnovato nel 2016 per il periodo 2016-2022. <i>Il costo è rapportato agli effettivi servizi resi nel corso del 2020.</i>
Compensi al Revisore Unico	4.590	4.560,43	-29,57	Compenso annuo spettante al Revisore Legale Unico dei Conti relativo all'attività di revisione svolta nel 2020 (partecipazione a 11 sedute del CdA, 3 sedute dell'Assemblea, 4 verifiche periodiche trimestrali in loco e 2 verifiche sulla documentazione dei bilanci consuntivo e previsionale). Alcune sedute sono state fatte in loco, altre in videoconferenza.
Rimborso per i membri del CdA	7.920	2.396,38	-5.523,62	Indennità per i membri del CdA per la partecipazione alle sedute del CdA e dell'Assemblea degli Associati del GAL e, per il Presidente ed il Vicepresidente, anche per la partecipazione ad attività istituzionali: in base alla L.122/2010 con delibera del CdA di VeGAL 57/2010 le indennità forfetarie a favore degli Amministratori sono fissate ad un massimo di 30€/seduta: per Amm.tori e Vicepresidente (trasferte per partecipazione sedute CdA e Assemblea), fino a massimo 480,00 €/annui pro capite; per il Presidente (trasferte per partecipazione sedute CdA e Assemblea e incontri derivanti dall'assolvimento delle attività previste dal suo incarico) fino a massimo 5.760,00 €/anno. E' inoltre previsto il rimborso analitico chilometrico di spese di missione quantificato sulla base delle tariffe ACI (per il Presidente e Vicepresidente per tutte le trasferte di progetto ed istituzionali; per i Consiglieri solo rimborso analitico chilometrico rendicontabile su specifici progetti). <i>L'importo è inferiore al preventivato sia in relazione all'effettiva partecipazione dei Consiglieri alle 17 sedute del CdA e alle 3 riunioni dell'Assemblea, sia in relazione al fatto che le sedute si sono tenute per gran parte in videoconferenza a causa della pandemia.</i>
Spese per la gestione dei progetti, collaborazioni e consulenze	473.230	254.915,47	-218.314,53	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 incarichi specialistici esterni. La voce comprende i costi di competenza del 2020 per la gestione "Istituzionale" (dei Progetti SLOWTOURISM; Feamp FISHING FOR FUTURE; Interreg ITA-SLO: INTER BIKE II, PRIMIS, WALK OF PEACE; Interreg ITA-CRO: FAIRSEA; Interreg ADRION: ECOVINEGOALS) e per la gestione "Commerciale" (attuazione Prog. LR16/93 Fondi 2020 – PAESC; OSSERVATORIO DEL PAESAGGIO). Tali costi sono stati parzialmente o interamente coperti con corrispondenti entrate degli stessi progetti. <i>Il minor costo è dovuto allo slittamento al 2021 delle spese previste per i progetti:</i> <ul style="list-style-type: none"> - WOP: -139.093,83€ per ritardo ristrutturazione/allestimento museo per blocco Covid e non ammissibilità IVA; - PRIMIS: -12.450,021€ per ritardo nella definizione dell'allestimento e dei contenuti del centro multimediale; - FAIRSEA: -18.170,93€ per slittamento raccolta dati e annullamento partecipazione eventi pubblici Fiera/workshop Causa Covid; - ENGREEN: -17.700€ per ritardo nell'avvio del progetto ed attuazione attività da parte dei Comuni Cinto/Gruaro/Ceggia attuatori in Convenzione); - ECOADRI-FEAMP Naz.Mis.1.40: - €68.210 per rinvio dell'approvazione del progetto;

				<ul style="list-style-type: none"> - PROGRAMMAZIONE 2021/27: -20.000€ per rinvio al 2021 delle spese per la preparazione alla programmazione 2021/27; - allocazione del servizio di gestione della sede svolto da VEGAL tra gli "Altri oneri di gestione" (- 2.000€). <p>Tale minor importo è stato parzialmente compensato da maggiori spese per le attività aggiuntive dei progetti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - INTER BIKE II: +6.283,10€; - LR 16/93 PAESC: +6.100,00; - FISHING FOR FUTURE: €19.807,61; - ECOVINEGOALS: €15.418,03; - OSSERVATORIO DEL PAESAGGIO: €11.500,00. <p>e per variazioni di costi in aumento (assicurazione del Pontile per il prog. SLOWTOURISM: €53,32).</p>
Spese per la gestione dei progetti, collaborazioni e consulenze per il PSL 2014/2020 – Mis 19	174.755	88.219,31	-86.535,69	<p>Costi per le consulenze/affidamenti servizi esterni di competenza 2020 necessari per l'attuazione dei seguenti progetti finanziati nel PSL 2014/20.</p> <p>Nella Mis 19.4.1 per la Gestione del PSL (€47.737,01) per: coordinamento del PSL, coordinamento GAL veneti, eventi, consulenza e formazione su appalti, pubblicizzazione bandi e gare d'appalto. Tali costi, facenti parte della Gestione istituzionale sono finanziati all'80% dal PSL Mis 19.4.1.</p> <p>Nella Mis 19.2.1.x per l'attuazione del Progetto "I'VE (€32.287,43): Pubblicazione gara d'appalto sulla piattaforma informatica, supporto al RUP e acconto del servizio di realizzazione del Portale. Tali costi sono finanziati per il 100% dell'imponibile dal PSL, ad eccezione dei costi di espletamento della gara d'appalto che restano a carico di VEGAL.</p> <p>Nella MIS.19.3.1 per l'attuazione del Progetto di cooperazione "VENETO RURALE": €5.694,87, per incarico esterno di supporto al RUP per le procedure di affidamento di servizi esterni, pubblicazione gara d'appalto su giornali, GURI e piattaforma informatica (costi rimborsati dalla ditta Appaltatrice); incarico di assistenza amministrativa per le gare dei progetti "I'VE" "VENETO RURALE" (€2.500,00).</p> <p>Il minor costo rispetto al previsto è dovuto in parte allo slittamento al 2021 delle spese per la valutazione del PSL (-€10.000) e di animazione del PSL (-€963,77 per stampa materiali), parzialmente compensato da un maggior costo per l'organizzazione gli Eventi 2020 (+€5.999,98), per la pubblicazione sulla piattaforma informatica della Gara svolta per Veneto Rurale (+€976) e per la pubblicazione dei Bandi (+€166). Ulteriori minori costi derivano dallo slittamento al 2021 della realizzazione del PORTALE I'VE nella Mis 19.2.1.x (-€28.363,65), dell'attuazione del progetto "INCONTRI CON GLI OPERATORI" nella Mis 19.2.1.x (-€9.150) e della realizzazione e distribuzione del Docufilm del progetto di coop. "VENETO RURALE" nella Mis.19.3.1 (-€54.900), oltre che da un piccolo risparmio per il servizio di Supporto al RUP (-€17,86) per la gara di affidamento del servizio di produzione del docufilm.</p> <p>Tali minori costi sono stati parzialmente compensati da quelli non preventivati per la pubblicità della gara VENETO RURALE nei quotidiani e nella piattaforma informatica (+€5.212,73), di Supporto al RUP (+€1.030,08, 80% dell'incarico totale di €2.537,60) e di pubblicità nella piattaforma informatica (+€976) per la gara svolta per il progetto "I'VE" e di assistenza Amministrativa per le gare d'appalto (+€2.500).</p>
Spese per la gestione del PdA VEGAC, collaborazioni e consulenze	84.315	52.680,75	-31.634,25	<p>Collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti di competenza 2020: per: la gestione del PdA €42.190,50 (Coordinamento del PdA; assistenza tecnica/valutazione della strategia; studio sull'adeguamento normativa ittiturismo; istruttoria; pubblicità bandi) e per la conclusione dell'attuazione del progetto di cooperazione TARTATUR €10.490,25 (analisi, monitoraggi, comunicazione).</p> <p>Il PSL di VEGAC è un'attività finanziata dalla Regione Veneto,</p>

				<p>con il FEAMP 2014/20: tali costi sono stati interamente coperti con corrispondenti entrate per la gestione del FLAG.</p> <p><i>Il minor costo è dovuto in parte allo slittamento al 2021 delle attività di animazione del PdA, buona parte a causa del Covid-19 (-€10.000 visite studio; -€12.082,69 partecipazione a fiere/eventi; -€1.000 materiali promozionali; -€26,80 per pubblicazione Bandi) oltre che all'anticipazione di alcuni costi del progetto TARTATUR al 2019, in fase di chiusura del bilancio consuntivo (-€10.354,75). Tali minori costi sono stati compensati in parte da un maggior costo per gli istruttori dei bandi (+€1.800,01) e per l'Assistenza tecnica (+€30,00).</i></p>
Spese gestione IPA della Venezia Orientale e progetti strategici	0	0	0	<p>Costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti sostenuti per l'attuazione del Piano Strategico dell'IPA LR16/93. L'attività svolta nel 2020 è stata oggetto di specifica relazione resa a dicembre 2020 e trasmessa ai 43 membri del Tavolo di concertazione dell'IPA.</p> <p><i>Nel 2020 l'attività è stata prestata dal personale e dal Direttore (senza compensi aggiuntivi ed il cui costo è esposto nelle specifiche voci "Spese del personale" e "Spese di Direzione").</i></p>
Cancelleria e stampati	2.000	603,42	-1.396,58	<p>Dotazioni operative dell'ufficio (cancelleria, carta, toner, ecc.), in parte cofinanziati dal PSL/PdA, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi progetti.</p>
Aggiornamento e manutenzione rete informatica e sito web	4.817	4.000,04	-816,96	<p>Servizio di assistenza tecnica e manutenzione del portale web e mantenimento annuale del dominio; manutenzione-revisione della rete informatica, licenze antivirus, servizio di posta elettronica certificata e fatturazione elettronica; mantenimento dominio afvo.it e servizio hosting; costo Fibra; servizio web mailing; servizio piattaforma Zoom per videoconferenze.</p> <p>Tali costi sono in parte cofinanziati dal PSL/PdA, in proporzione al costo del personale rendicontato sui rispettivi progetti.</p> <p><i>Il minor costo rispetto al previsionale è sostanzialmente dovuto al sistema adottato per il Back up dei dati (acquisto di un server in ammortamento e non attraverso un servizio in-cloud: -€900), al rinvio dell'acquisto di un servizio di server posta elettronica a pagamento (-€244), oltre che da un accredito Telecom (-59,53) per la chiusura dell'ADSL ed un minor costo della FIBRA (-€61,83), risparmio parzialmente compensato da un maggior costo per lo slittamento dal 2019 al 2020 del rinnovo delle licenze antivirus (+€328,62 per la 1ª annualità) e dall'acquisto del servizio per videoconferenze piattaforma Zoom (+€128).</i></p>
Spese generali e postali	2.000	1.121,16	-878,84	<p>Spese generali occasionali (postali, valori bollati, arrotondamenti e abbuoni, ecc), incontri di lavoro e ricevimento delegazioni e catering per progetti non rendicontabili.</p>
Abbonamenti editoriali, libri e riviste	600	978,90	378,90	<p>Abbonamenti on line a quotidiani, acquisto libri e riviste.</p>
Oneri indeducibili	0	18,19	10,19	<p>Ritenute su interessi attivi maturati nel conto corrente bancario (€7,29) e da sanzioni su tardivo versamento ritenute (€10,90).</p>
Oneri finanziari	2.390	2.609,69	219,69	<p>Costi per le commissioni bancarie, incluse le commissioni trimestrali dello 0,15% sugli affidamenti di 300.000€ €1.800,00), oneri e commissioni bancarie (€809,69, di cui €198,66 per il c/c dedicato Interreg ADRION "ECOVINEGOALS" per il quale VEGAL è LP).</p>
Fidejussioni per anticipi su progetti	3.314	3.314,00	0	<p>Costo delle fidejussioni attivate per la richiesta degli anticipi dei Fondi del PSL 2014/20-Mis 19.4.1 (€838,50) e dei Fondi del PdA del FLAG (€2.475,50).</p>
Sopravvenienze passive	0	2.364,85	2.364,85	<p>Correzioni dovute a: correzioni del CIG sul testo di fatture di Gas ed Energia Elettrica di comp 2019 (€1.694,68) compensate da altrettante registrazioni nel conto Sopravvenienze attive; correzione costo INAIL 2019 (€498,29); fatture pervenute in ritardo, aventi competenza 2019 (€18,03); stralcio di un credito per deposito cauzionale ENEL non più restituito (€71,72); minori ricavi per refusione spese ai coinquilini della sede (€82,11) riferiti a sopravv. passive sui costi addebitati nel 2019; minor incasso di</p>

				€0,02).
Quote associative e partecipazioni	100	100,00	0	Dal 2016 VeGAL aderisce all'Associazione BioVenezia (quota associativa di €100/anno).
Accantonamento a "Fondo Oneri non prevedibili"	0	0	0	La dotazione del "Fondo rischi ed oneri non prevedibili" al 31/12/2019 ammontava a 15.501,37€. <i>Nel corso del 2020 il Fondo è stato movimentato per la copertura di spese non ammesse nella rendicontazione della Mis 19.4.1 (-€615,67) e Gestione FLAG (-€24,16) anno 2019, per un utilizzo totale di -€639,83.</i> <i>Il Fondo al 31/12/2020 dispone di € 14.861,54.</i>
Accantonamento a "Fondo rischi su crediti"	0	2.500,00	2.500,00	La dotazione del "Fondo rischi su crediti" al 31/12/2019 ammontava a 74.355,81€. <i>Nel corso del 2020 è stato così movimentato: per stralcio credito per IVA vs Comune Portogruaro (-€1.081,97) e vs Comune di S. Stino di L. (-€1.081,97) per Split Payment non pagato relativo a fatture emesse da VEGAL nel 2015 per il progetto Commercio; riduzione quote (periodo 2016-2019) socio "Fondazione Think Tank Nord Est" a seguito presa d'atto dell'annoveramento dell'Associato tra gli "Enti del settore Formazione, Ricerca, Università, Scuole, Sociale, No profit, settore culturale (-€6.500); stralcio credito inesigibile per ft del 2015 emessa vs "Kamura Holidays" per giornata studio delegazione bulgara (-488,00); stralcio credito per quote non rimosse anni 2011-2013 ex socio Magistrato alle Acque (2.000€ x 3 anni); stralcio credito per quote non rimosse anni 2010-2016 ex socio Rete Scuole (250€ x 7 anni); inoltre, storno accantonamento quota 2002 rimborsata dal Comune di Cinto nel 2020 (-€1.540,00), per un utilizzo totale di -€18.441,94.</i> <i>Vengono accantonati ulteriori fondi, considerata la possibilità che si manifestino ulteriori rischi su crediti (+2.500,00€).</i> <i>Il Fondo al 31/12/2020 dispone quindi di € 58.413,87.</i>
Accantonamento a "Fondo sviluppo progetti e investimenti"	0	20.000,00	20.000,00	La dotazione del "Fondo sviluppo, progettualità e investimenti" (creato per lo sviluppo di progettualità strategiche e l'effettuazione di interventi mirati) al 31/12/2019 ammontava ad €54.810,00 Era stato costituito nel 2012 accantonando un primo stanziamento di 10.000€ ed integrato nel 2013 con ulteriori 4.000€; nel 2015 il Fondo è stato utilizzato per 14.000€ ed è stata accantonata un'ulteriore somma di 3.550,00€; nel 2016 è stato utilizzato per €3.550; nel 2017 è stato utilizzato per €8.000,00 ed è stata accantonata un'ulteriore somma di €15.000; nel 2018 è stato utilizzato per €8.390 ed è stata accantonata una nuova quota di €40.000; nel 2019 è stato utilizzato per €32.300 ed è stata accantonata una nuova quota di €20.000. <i>Nel corso del 2020 è stato utilizzato per 3.775,38€ per la progettualità sviluppata nell'ambito di programmi comunitari (Iniziativa della Rete Rurale /Bando DGAgri "SMART RURAL VILLAGE", Interreg ADRION, ITA-SLO, FEAMP, ecc.), per un utilizzo totale di €3.775,38.</i> <i>Vengono accantonati ulteriori fondi per lo sviluppo di progettualità (+20.000,00€).</i> <i>Il Fondo al 31/12/2020 dispone di €71.034,62</i>
Imposte e tasse	2.145	2.378,50	233,50	Tasse di registro del contratto di locazione della sede, tassa smaltimento rifiuti, diritto annuale alla CCIAA, imposta di registrazione del contratto di comodato, diritti per le visite ispettive e rilascio del badge imbarcazione "Adriabike". Una parte della tassa rifiuti è stata riacdebitata in base agli spazi occupati della sede.
IRAP e IRES	13.512	12.766,00	-746,00	IRAP / IRES dovute (rispettivamente € 12.516,00 ed € 250,00).
TOTALE ONERI	1.307.469	934.916,38	-372.552,62	

PROVENTI	Previsione 2020	Consuntivo 2020	Scostamenti	Note
Quote associative ordinarie	72.250	68.500,00	-3.750,00	Proventi derivanti dalle quote associative ordinarie versate dagli Associati, fissate dal 2002 in 2.000€/anno per tutti i Soci (ridotte a 250€/anno per enti culturali, enti di formazione, università, ambiente e sociale. <i>Nel corso del 2020 non si sono registrate le adesioni auspiccate e con delibera CDA n 134 del 10.11.2020 è stata ridotta la quota dell'Associato "Fondazione Think Tank Nord Est" da 2.000€ a 250€.</i>
Proventi gestione PSR 2014/20 - Mis 19	235.198	150.332,38	-84.865,62	Quota di competenza 2020 dei contributi attesi a fronte dell'attività svolta e dei costi sostenuti nell'ambito del PSL 2014/20 LEADER-SLTP: - Mis 19.1.1 "Sostegno all'animazione dei territori e alla preparazione della strategia" (100% delle quote di ammortamento di beni ammortizzabili acquistati negli anni precedenti, per un contributo di €243,84); - Mis 19.4.1 "Gestione e animazione del PSL" (80% della spesa sostenuta, per un contributo di €119.997,54); - Mis 19.2.1.x "Portale l'VE" (80% della spesa sostenuta, per un contributo di €24.001,11); - Mis 19.3.1 "Docufilm Veneto Rurale" (rimborso spese pubblicità gara progetto da parte della Ditta Affidataria e delle spese per la Commissione di Gara e 20% piattaforma di gara da perate dei GAL PP) per un contributo di € 6.089,89) <i>Lo scostamento è dovuto allo slittamento al 2021:</i> - dell'attuazione del Progetto Mis.19.2.1x "INCONTRI CON OPERATORI" (-7.500€); - del progetto "l'VE" (-23.248,89€); - della realizzazione e distribuzione del Docufilm di VENETO RURALE (-38.910,11€ Mis 19.3.1 Intervento B), a cui si aggiunge l'anticipazione in chiusura del bilancio 2019 di alcune attività di coordinamento del progetto (-500€ Mis 19.3.1 intervento A); - di alcune attività della Mis.19.4.1 "Gestione" del PSL", incluso un minor impiego del personale sul PSL in quanto coinvolto in altri progetti (-14.706,46€).
Compartecipazione gestione PSR 2007/13-2014/20	86.000	86.000,00	0	In continuità alla compartecipazione degli EE.LL. per le spese di gestione dei PSL 2000-2006 e 2007-2013, nell'Assemblea degli Associati del 3 dicembre 2014 è stato previsto l'obbligatorio cofinanziamento per la gestione del PSL 2014/20, rapportato al numero di abitanti: €1.000 (Comuni < 5.000 ab), €3.000 (> 5.000 ab), €8.000 (<10.000 ab) ed €13.000 (>20.000 ab).
Compartecipazione EE.LL. Progetti a Gestione diretta GAL Mis 19.2.1.X - PSR 2007/13 e 2014/20	12.045	8.490,00	-3.555,00	Contributo aggiuntivo per il 2020 (di analogo importo anche per il 2021) a carico dei 16 Comuni del PSL, sulle spese per l'attuazione dei progetti della MIS 19.2.1x che VEGAL attuerà in luogo del Comune di Jesolo (Progetto di comunicazione digitale "l'VE") e del Comune di Cavallino Treporti (Progetto "INCONTRI CON OPERATORI"). Il costo è stato diviso tra i Comuni in base ad agli abitanti (come definito in Conferenza dei Sindaci/Assemblea Soci VeGAL). <i>L'importo a bilancio consuntivo è inferiore al preventivato per il trasferimento di una parte della compartecipazione al 2021 in quanto finalizzata al cofinanziamento di spese in parte slittate al 2021.</i>

PROVENTI	Previsione 2020	Consuntivo 2020	Scostamenti	Note
Proventi gestione Progetto PdA VEGAC – Fondi FEP 2014/20	172.592	96.139,61	-76.452,39	Si tratta dei contributi per l'attuazione del PdA del FLAG nell'ambito dei Fondi FEAMP 2014/20, finanziato la 100%, per la parte di competenza 2020: - per la "Gestione del PdA del FLAG" (€84.310,93); è stata qui allocata anche la "sopravvenienza attiva" relativa al contributo atteso per costi di competenza 2019 non stanziati nel bilancio 2019 (€2.475,50); - per l'attuazione del progetto di cooperazione "TARTATUR" (€11.828,68) per la parte di competenza 2020. <i>Il minor ricavo è legato allo slittamento al 2021-22 delle attività dei Progetti, come descritto alla voce di costo "Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni e consulenze e altre spese per la gestione del PdA VEGAC"</i>
Compartecipazione Asse 4 FEP-GAC	0	0	0	La previsione di stabilire, conformemente a quanto previsto per il PSL-PSR, un cofinanziamento per l'avvio del PdA del GAC 2014/20 da parte dei 13 Membri del GAC, esclusa la quota ordinaria, stimata in 1.000 euro cadauno, non è stata confermata.
Proventi gestione progetti	651.324	464.836,91	-186.487,09	Proventi gestione progetti La voce include progetti conclusi e/o in corso di attuazione. Sono relativi alla <u>GESTIONE COMMERCIALE</u> (al netto del 50% dell'IVA a debito) €31.272,87, relativi ai ricavi di competenza dell'anno: - assistenza tecnica e logistica dell'ASSOCIAZIONE FORESTALE DI PIANURA (€10.008,19); - Progetto "OSSERVATORIO DEL PAESAGGIO" (€7.278,69); - Progetto LR16/93 – 2020 PAESC (€13.985,99). Sono relativi alla <u>GESTIONE ISTITUZIONALE</u> (e quindi rendicontati/rimborsati) €433.564,04, di cui: - SEGRETERIA CONFERENZA DEI SINDACI: €26.717,18 (il restante importo dei 30.000€ relativi alle quote versate nel 2020 dai Comuni della Conferenza è stato destinato alla copertura delle spese per la gestione della sede allocate nelle specifiche voci ("refusione spese" €6.053,67 di competenza 2020 e €229,15 di competenza 2021); - Progetto SLOWTOURISM: €566,97 (concessione idraulica e assicurazione pontile per utilizzo pontile a Bortobuffolè); - Progetto Interreg Ita-Slo "INTER BIKE II": €54.812,54, di cui € 3.395,00 sono stati rimborsati dal Comune di S. Michele al T. per l'attivazione del servizio bici+barca tra Caorle e Bibione; - Progetto Interreg Ita-Slo "WALK of PEACE": €174.343,84; - Progetto Interreg Ita-Slo "PRIMIS": €23.903,51; - Progetto Interreg Ita-Slo "ENGREEN": €13.543,72; - Progetto Interreg Ita-Cro "FAIRSEA": €30.741,76; - Progetto Interreg Adrion "ECOVINEGOALS": € 53.983,56; - Progetto Interreg Adrion "PRONACUL": €8.221,84; - Progetto Feamp "FISHING FOR FUTURE": €32.553,10 - Progetto Feamp "SUPPORTO OO.PP": €6.176,02; - Co-finanziamento Fondazione Terre d'Acqua al PROGETTO "ABC": €8.000,00; <i>I minori proventi derivanti dai progetti rispetto al previsto derivano sostanzialmente dallo slittamento dell'approvazione del progetto Feamp "ECO.ADRI" (-73.210€), dallo slittamento al 2021 delle attività previste per i progetti Interreg (WOP: -148.071,16€; PRIMIS: -17.979,49€; ENGREEN: 15.601,28€; FAIRSEA: -34.818,27€), come descritto alla voce Spese per la gestione dei progetti, collaborazioni e consulenze.</i> <i>Tali minori entrate sono state tuttavia compensate da maggiori proventi del progetto INTERBIKE II (+6.666,54€), per la Segreteria della Conferenza dei Sindaci (+2.107,18€) e per il progetto Slowtourism (+15,97€), oltre che dai nuovi progetti</i>

PROVENTI	Previsione 2020	Consuntivo 2020	Scostamenti	Note
				approvati nel 2020 (+94.403,20€ per i progetti Interreg Adrion: ECOVINEGOALS e PRONACUL; Feamp FISHING FOR FUTURE: +32.553,10€ e SUPPORTO OO.PP; Osservatorio del Paesaggio; LR/16 PAESC.
Proventi gestione IPA	35.680	35.679,90	-0,10	Dal 2015 i costi per la gestione dell'IPA (da Regolamento del TdC) sono coperti da una quota fissa (0,15€/abitante, pari ad €35.679,90).
Refusione spese sede e affitto sale	22.380	15.258,75	-7.121,25	<p>Come previsto dal contratto di affitto della sede, la voce indica l'importo delle spese di gestione della stessa, in proporzione agli spazi occupati dagli uffici:</p> <ul style="list-style-type: none"> - URP-Città Metropolitana di Ve (8,25%, pari a 2.938,50 €, inclusi €100,61 per la parte delle rivalse degli anni precedenti di competenza 2020; - Informest Consulting Srl (6,81%, pari a 2.576,51€, inclusi €82,99 per la parte delle rivalse degli anni precedenti di competenza 2020; - Conferenza dei Sindaci (21,96%, pari 6.370,07 €, inclusi €267,69 per la parte delle rivalse degli anni precedenti di competenza 2020. <p>Le spese della Conferenza dei Sindaci sono finanziate con le quote dei Comuni della conferenza dei Sindaci, non essendo più coperte dalla LR16/93.</p> <p>La voce include inoltre un contributo annuale forfettario a carico di Informest per l'utilizzo delle sale riunioni (tot €1.110), l'utilizzo della sala conferenze da parte di CNA VENEZIA per il corso apprendistato ARAV 2019 (tot. €444,00) ed il servizio di gestione della sede a compensazione del relativo costo (€1.819,67).</p> <p><i>Il minor introito rispetto alla previsione deriva in buona parte dal mancato addebito al Comune di Portogruaro delle spese di manutenzione straordinaria della sede (-4.160€, in quanto non ancora sostenute nel 2020) oltre che ad una minor rivalsa nei confronti degli utilizzatori della sede relativa alle minori spese sostenute per la sede.</i></p>
Utilizzo "Fondo sviluppo progettualità e investimenti	20.000	3.775,38	-16.224,62	<p>La dotazione del "Fondo sviluppo, progettualità e investimenti" (creato per lo sviluppo di progettualità strategiche e l'effettuazione di interventi mirati) al 31/12/2019 ammontava ad €54.810,00</p> <p>Era stato costituito nel 2012 accantonando un primo stanziamento di 10.000€ ed integrato nel 2013 con ulteriori 4.000€; nel 2015 il Fondo è stato utilizzato per 14.000€ ed è stata accantonata un'ulteriore somma di 3.550,00€; nel 2016 è stato utilizzato per €3.550; nel 2017 è stato utilizzato per €8.000,00 ed è stata accantonata un'ulteriore somma di €15.000; nel 2018 è stato utilizzato per €8.390 ed è stata accantonata una nuova quota di €40.000; nel 2019 è stato utilizzato per €32.300 ed è stata accantonata una nuova quota di €20.000.</p> <p><i>Nel corso del 2020 è stato utilizzato per 3.775,38€ per la progettualità sviluppata nell'ambito di programmi comunitari (Iniziativa della Rete Rurale /Bando DGAgri "SMART RURAL VILLAGE", Interreg ADRIAN, ITA-SLO, FEAMP, ecc.), per un utilizzo totale di €3.775,38.</i></p> <p><i>Vengono accantonati ulteriori fondi per lo sviluppo di progettualità (+20.000,00€).</i></p> <p><i>Il Fondo al 31/12/2020 dispone di 71.034,62€.</i></p>
Utilizzo Fondo "Rischi ed Oneri non prevedibili"	0	0	0	<p>La dotazione del "Fondo rischi ed oneri non prevedibili" al 31/12/2019 ammontava a 15.501,37€.</p> <p>Il Fondo al 31/12/2020 dispone di € 14.861,54.</p> <p><i>Nel corso del 2020 il Fondo è stato movimentato per la copertura di spese non ammessa nella rendicontazione della Mis 19.4.1 anno 2019 (- €615,67) e Gestione FLAG (-€24,16),</i></p>

PROVENTI	Previsione 2020	Consuntivo 2020	Scostamenti	Note
				per un utilizzo totale di -€639,83.
Utilizzo "Fondo rischi su crediti"	0	0	0	<p>La dotazione del "Fondo rischi su crediti" al 31/12/2019 ammontava a 74.355,81€.</p> <p>Nel corso del 2020 è stato così movimentato: per stralcio credito per IVA vs Comune Portogruaro (-€1.081,97) e vs Comune di S. Stino di L. (-€1.081,97) per Split Payment non pagato relativo a fatture emesse da VEGAL nel 2015 per il progetto Commercio; riduzione quote (periodo 2016-2019) socio "Fondazione Think Tank Nord Est" a seguito presa d'atto dell'annoveramento dell'Associato tra gli "Enti del settore Formazione, Ricerca, Università, Scuole, Sociale, No profit, settore culturale (-€6.500); stralcio credito inesigibile per ft del 2015 emessa vs "Kamura Holidays" per giornata studio delegazione bulgara (-488,00); stralcio credito per quote non rimosse anni 2011-2013 ex socio Magistrato alle Acque (2.000€ x 3 anni); stralcio credito per quote non rimosse anni 2010-2016 ex socio Rete Scuole (250€ x 7 anni); inoltre, storno accantonamento quota 2002 rimborsata dal Comune di Cinto nel 2020 (-€1.540,00), per un utilizzo totale di -18.441,94€.</p> <p>Vengono accantonati ulteriori fondi, considerata la possibilità che si manifestino ulteriori rischi su crediti (+2.500,00€).</p> <p>Il Fondo al 31/12/2020 dispone quindi di € 58.413,87.</p>
Altri proventi	0	2.862,15	2.862,15	Ricavi di indennizzi assicurativi (€800) a fronte della denuncia di sinistro per sbalzo elettrico che ha comportato la sostituzione di 2 PC fissi, il contributo a fondo perduto a seguito Istanza ex Art. 25 DL n. 34 del 19/5/2020 (€2.000) oltre ad arrotondamenti attivi (€62,15).
Interessi attivi	0	28,07	28,07	Si tratta degli interessi sul c/c bancario
Sopravvenienze attive	0	3.474,45	3.474,45	<p>Rettifica del CIG sul testo di fatture di gas ed Eenergia Elettrica di competenza 2019 (€1.694,68), conguaglio attivo consumi gas 2019 (€239,77) ed incasso quota 2002 del Comune di Cinto Caomaggiore (1.540).</p> <p>Ulteriori sopravvenienze attive relative ai progetti (+2.475,50 Gestione FLAG) sono state allocate nelle rispettive voci "Proventi gestione progetti".</p>
TOTALE PROVENTI	1.307.469	935.377,60	-372.091,40	
Risultato gestione	0	461,22	461,22	

BILANCIO RICLASSIFICATO IN FORMA CEE
E RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO 2020

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE

Sede legale in Portogruaro (VE), Piazza Della Repubblica, 1
 Fondo di Dotazione €. 63.834.# (di cui €. 44.415.# associati attuali ed €. 19.419.# associati pregressi)
 Codice Fiscale 92014510272 - Partita IVA 03170090272

I^ PARTE : BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2020

(RICLASSIFICATO NELLA FORMA CEE - VALORI IN UNITA' DI EURO)

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Valori espressi in unità di Euro

	31/12/2020	31/12/2019	VARIAZIONE
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi di impianto e ampliamento	0	0	0
3) Diritti brevetto ind. e utilizzo op. ing.	0	0	0
7) Altre immobilizzazioni immateriali	0	1.757	-1.757
	<u>0</u>	<u>1.757</u>	<u>-1.757</u>
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2) Impianti e macchinario	0	23	-23
3) Attrezzature industriali e commerciali	59.128	8.199	50.930
4) Altri beni	30.368	40.958	-10.590
	<u>89.496</u>	<u>49.180</u>	<u>40.316</u>
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
Totale immobilizzazioni	89.496	50.937	38.559

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

II CREDITI (Att. circ.) VERSO:

1) Clienti:

- esigibili entro esercizio successivo

18.819 23.262 -4.443

18.819 23.262 -4.443

4-bis) Crediti tributari;

- esigibili entro esercizio successivo

18 1.201 -1.183

18 1.201 -1.183

5) Altri (circ.):

- esigibili entro esercizio successivo

999.251 637.700 361.551

- esigibili oltre esercizio successivo

0 72 -72

999.251 637.772 361.479

1.018.088 662.236 355.852

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) Depositi bancari e postali

151.189 439.225 -288.036

3) Denaro e valori in cassa	103	2	100
	151.292	439.228	-287.936
Totale attivo circolante	1.169.380	1.101.464	67.916

D) RATEI E RISCONTI

- vari	3.483	1.211	2.272
	3.483	1.211	2.272
Totale attivo	1.262.359	1.153.613	108.747

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I Capitale Sociale	63.834	63.834	0
VII Altre riserve:			
Arrotondamento unità di Euro	0	0	0
VIII Utili (perdite -) portati a nuovo	37.776	35.018	2.758
XI Utile (perdita -) dell' esercizio	461	2.758	-2.297
Totale patrimonio netto	102.071	101.610	461

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

3) Altri accantonamenti e fondi:	85.896	70.311	15.585
Totale fondo per rischi e oneri	85.896	70.311	15.585

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

194.852	178.270	16.582
194.852	178.270	16.582

D) DEBITI

4) Debiti verso banche;			
- esigibili entro esercizio successivo	0	0	0
	0	0	0
7) Debiti verso fornitori;			
- esigibili entro esercizio successivo	77.891	121.758	-43.867
	77.891	121.758	-43.867
12) Debiti tributari;			
- esigibili entro esercizio successivo	9.976	11.024	-1.048
	9.976	11.024	-1.048
13) Debiti verso istit. di prev. e di sicur. sociale;			
- esigibili entro esercizio successivo	14.890	15.721	-830
	14.890	15.721	-830
14) Altri debiti;			
- esigibili entro esercizio successivo	688.982	607.465	81.517
	688.982	607.465	81.517
Totale debiti	791.739	755.967	35.772

E) RATEI E RISCONTI

- vari	87.801	47.455	40.346
	87.801	47.455	40.346
Totale passivo	1.262.359	1.153.613	108.746
CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE (lorda) (attivit... ord.)			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.213	33.493	-2.280
5) Altri ricavi e proventi (attivit' ord.):			
- contributi in c/esercizio	2.000	0	2.000
- vari	902.136	729.623	172.513
	904.136	729.623	174.513
Totale valore della produzione	935.350	763.116	172.234
B) COSTI DELLA PRODUZIONE (attivit' ordinaria)			
6) materie prime	640	2.336	-1.696
7) per servizi	537.117	354.461	182.656
8) per godimento di beni di terzi	12.889	13.189	-300
9) per il personale:			
a) salari e stipendi	239.597	231.628	7.969
b) oneri sociali	60.988	62.510	-1.522
c) trattamento di fine rapporto	18.331	17.729	602
	318.915	311.867	7.048
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immobilizz. immateriali	1.757	2.460	-703
b) ammort. immobilizz. materiali	22.260	14.318	7.942
d) svalutaz. crediti	22.500	18.000	4.500
	46.517	34.778	11.739
12) accantonamento per rischi	0	5.000	-5.000
13) altri accantonamenti	0	20.000	-20.000
14) oneri diversi di gestione	6.072	6.432	-360
Totale costi della produzione	922.150	748.063	174.087
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.200	15.053	-1.853
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)			
d) proventi finanz. diversi dai precedenti			
- da altri crediti	28	46	-18
	28	46	-18
17) interessi (pass.) e oneri finanziari da:			
- altri debiti	1	0	1
	1	0	1
Totale proventi e oneri finanziari	27	46	-19
Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D +/- E)	13.227	15.099	-1.872

22) Imposte sul reddito dell' esercizio			
a) imposte correnti	-12.766	-12.341	-425
b) imposte differite (anticipate)	0	0	0
	-12.766	-12.341	-425
23) Utile (perdita) dell'esercizio	461	2.758	-2.297

Portogruaro, 31 maggio 2021

Il Presidente
Giorgio FREGONESE

II^ PARTE : RELAZIONE TECNICA SUL BILANCIO (VALORI IN UNITA' DI EURO)

ILLUSTRAZIONE DEI CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio al 31 dicembre 2020 sono i seguenti:

B.I. – Immobilizzazioni immateriali: Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte in bilancio in base alla spesa sostenuta, inclusiva degli oneri accessori, e ridotte di una quota annua di ammortamento sistematico ai sensi dell'art. 2426, n° 2), del Codice Civile, nonché dell'art. 2426, n° 5), del medesimo Codice Civile, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Non risultano più iscritte in bilancio al 31.12.2020.

B.II. - Immobilizzazioni materiali: sono state iscritte al costo storico ed al netto degli ammortamenti.

C.II. - Crediti: i crediti sono stati iscritti al presumibile valore di realizzo, mediante l'iscrizione, a deconto della voce di crediti verso altri, del fondo rischi su crediti costituito nell'esercizio 2004 ed incrementato negli esercizi successivi.

C.IV. - Disponibilità liquide: sono valutate al valore nominale.

D - Debiti: sono valutati al valore nominale.

E - Ratei e risconti: sono iscritti in bilancio in modo da rispettare il principio della competenza economica. I risconti attivi e passivi sono relativi a costi e ricavi manifestati nell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri. In particolare, i risconti passivi si riferiscono a:

- ricavi di competenza del successivo esercizio 2021, incassati come acconti su progetti nell'esercizio 2020;
- alla quota dei contributi in conto acquisto beni strumentali di competenza degli esercizi successivi; infatti, questi ultimi contributi vengono accreditati gradualmente in conto economico per quote proporzionali alle quote di ammortamento dei cespiti acquistati con i contributi suddetti.

I risconti attivi si riferiscono al rinvio all'esercizio successivo di costi sostenuti nel 2020 ma di competenza dell'esercizio 2021.

MOVIMENTI VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO NELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

a) Movimenti verificatisi nelle immobilizzazioni:

B.I.) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:

3) Licenza uso software			
Valori all'inizio dell'esercizio		€.	0
Costo	€.	3.013	
F.do ammortamento	€.	-3.013	

3) Totale Licenza uso software €.0

7) Altre immobilizzazioni immateriali			
Valori all'inizio dell'esercizio		€.	1.757
Costo	€.	8.784	
F.do ammortamento	€.	-7.027	
Movimenti dell'esercizio		€.	-1.757
Decrementi dell'esercizio:			
Quota ammortamento	€.	<u>-1.757</u>	

7) Totale Altre immobilizzazioni immateriali €.0

B.II.) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

2) Impianti e macchinario			
Valori all'inizio dell'esercizio		€.	23
Costo	€.	2.037	
F.do ammortamento	€.	-2.014	
Movimenti dell'esercizio		€.	-23
Decrementi dell'esercizio:			
Quota ammortamento	€.	<u>-23</u>	

2) Totale Impianti e macchinario	€.	0
3) Attrezzature industriali e commerciali		
Valori all'inizio dell'esercizio	€.	8.198
Costo	€.	15.425
Fondo ammortamento	€.	<u>-7.227</u>
Movimenti dell'esercizio	€.	50.930
Incrementi dell'esercizio:		
Ft. n. 25 Itineraria srl	€.	14.289
Ft. n. 3255 FC Fotoforniture srl	€.	1.195
Ft. n. 91 3M Impianti srl	€.	14.289
Ft. n. 305 Asis srl	€.	56
Ft. n. 1698 H3G Spa	€.	168
Ft. n. 116 3M Impianti srl	€.	2.745
G/o immobilizzazioni in corso	€.	7.320
Decrementi dell'esercizio:		
Quota ammortamento	€.	<u>-11.018</u>
3) Totale Attrezzature industriali e commerciali	€.	59.128
4) Altri beni		
Valori all'inizio dell'esercizio	€.	33.638
Costo	€.	98.334
Fondo ammortamento	€.	<u>-64.696</u>
Movimenti dell'esercizio	€.	-3.270
Acquisizioni dell'esercizio:		
Ft. n. 164 Asis srl	€.	2.998
Ft. n. 212 Asis srl	€.	1.350
Ft. n. 213 Asis srl	€.	1.426
Ft. n. 232 Asis srl	€.	222
Ft. n. 64 Sistema Marine srl	€.	1.953
Decrementi dell'esercizio:		
Dismissione n.3 pc	€.	-1.642
Quota ammortamento	€.	<u>-9.577</u>
4) Totale Altri beni	€.	<u>30.368</u>
5) Immobilizzazioni materiali in corso		
Valori all'inizio dell'esercizio	€.	7.320
Movimenti dell'esercizio:	€.	-7.320
Giroconto	€.	-7.320
5) Totale Immob. mat. in corso	€.	0

b) Movimenti verificatisi nelle altre voci patrimoniali:

C.II.1) CREDITI VERSO CLIENTI: i crediti verso clienti presentano un saldo pari a €. 18.819.= e sono così composti:

- Informest Consuting Srl	€.	1.220
- Confcommercio Venezia Srl	€.	55
- Comune di San Stino di Livenza	€.	6.100
- Ass.ne Forestale di Pianura	€.	11.000
- Fatture da emettere	€.	444
TOTALE	€.	18.819

C.II.4-BIS) CREDITI TRIBUTARI :

I crediti tributari, esigibili entro l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a € 18.= e sono rappresentati dal credito per imposta IRES per € 18.=.

C.II.5) CREDITI VERSO ALTRI :

- I crediti verso altri, esigibili entro l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a €. 999.251.= e sono così composti:

CREDITI DIVERSI	€.	<u>10.293</u>
Tot. Crediti diversi	€.	10.293
CREDITI VS REGIONE FVG INTERBIKE	€.	86.392
CREDITI VS COMUNI INTERBIKE	€.	845
CREDITI VS REGIONE FISHING FOR FUTURE	€.	32.553
CREDITI VS REGIONE SUPPORTO ALLE O.O.P.P.	€.	7.590
CREDITI VS REG. PROGETTO VENETO RURALE	€.	6.090

CREDITI VS REGIONE PSL MIS. 19.4.1	€.	24.001
CREDITI VS REG. PROG. ABC "ARTE IN BARCA"	€.	8.000
CREDITI VS REGIONE PRONACUL	€.	8.222
CREDITI VS REGIONE VENETO FLAG	€.	218.267
CREDITI VS COMUNI LR 16/93 SEGRETERIA	€.	32.771
CREDITI VS COMUNI IPA	€.	83.531
CREDITI VS REGIONE VENETO PSL 2014-2010	€.	157.763
CREDITI PER CONTR. PARCHI E GIARDINI	€.	1.500
CREDITI VS REGIONE VENETO TARTATUR	€.	57.500
CREDITI VS REGIONE FVG WALK OF PEACE	€.	174.344
CREDITI VS REG. ENGREEN	€.	14.649
CREDITI VS REG. FVG PRIMIS	€.	23.903
CREDITI VS REG. VENETO FAIRSEA	€.	24.197
CREDITI VS REG. FVG ADRION/ECOVINEGOALS	€.	55.754
CREDITI PER EXPO 2015	€.	<u>5.600</u>
<i>Tot. Crediti per progetti</i>	€.	1.023.472
SOCIO C/ADESIONE COPAGRI	€.	8.000
SOCIO C/ADESIONE CONSORZIO INSIEME	€.	250
SOCIO C/ADESIONE CONS. BIM	€.	4.000
SOCIO C/ADESIONE CONFCOOPERATIVE	€.	4.000
SOCIO C/ADESIONE FONDAZ.S.CECILIA	€.	250
SOCIO C/ADESIONE STRADA VINI DOC	€.	1.000
SOCIO C/ADESIONE COMUNE CEGGIA	€.	5.400
SOCIO C/ADESIONE COMUNE QUARTO D'ALTINO	€.	500
SOCIO C/ADESIONE LEGAMBIENTE	€.	500
<i>Tot. Crediti per quote associative</i>	€.	23.900
<i>FONDO RISCHI SU CREDITI</i>	€.	<u>-58.414</u>
TOTALE	€.	999.251

C.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE:

- La voce disponibilità liquide presenta un saldo pari a €. 151.292.= ed è così composta:

BANCA S.BIAGIO C/C ORDINARIO	€.	151.022
BANCA S.BIAGIO C/C ECOVINEGOALS	€.	167
CASSA	€.	<u>103</u>
TOTALE	€.	151.292

D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI:

- I risciolti attivi presentano un saldo pari a €. 3.483.= e sono così composti:

ASS.NI, TELEF., SERV.INTERNET, MANUT.	€.	3.483
TOTALE	€.	3.483

A) PATRIMONIO NETTO:

I) Capitale

- Fondo dotazione associati attuali

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	45.448
G/c quota CURA-Cons. Univ. di Ricerca Applicata	€.	<u>-1.033</u>
Totale fondo dotazione associati attuali	€.	44.415

- Fondo dotazione associati pregressi

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	18.386
Quota CURA-Cons. Univ. di Ricerca Applicata	€.	<u>1.033</u>
Totale fondo dotazione associati pregressi	€.	<u>19.419</u>

I) Totale Capitale	€.	<u>63.834</u>
---------------------------	----	----------------------

VIII) Avanzi di gestione portati a nuovo

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	35.019
G/c risultato es. 2019	€.	2.758
Totale Avanzi di gestione esercizi precedenti	€.	<u>37.776</u>

IX) Avanzo di gestione dell'esercizio	€.	461
--	----	------------

A TOTALE Patrimonio Netto	€.	102.071
----------------------------------	----	----------------

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI:

Altri fondi per rischi ed oneri

Negli esercizi precedenti è stato accantonato un apposito fondo a fronte del rischio potenziale di mancato riconoscimento di spese rendicontabili da parte della Regione Veneto e, negli esercizi successivi, sono stati effettuati utilizzi dello stesso fondo per complessivi €. 41.138.= derivanti sia dal mancato riconoscimento di spese rendicontate e per errate contabilizzazioni di costi di competenza, sia per revoca di contributi su progetti già affidati per mancato raggiungimento degli obiettivi di spesa.

Di seguito la movimentazione del fondo:

Accantonamenti:

Esercizio 2009	€.	16.000
Esercizio 2010	€.	20.000
Esercizio 2011	€.	5.000
Esercizio 2017	€.	10.000
Esercizio 2019	€.	5.000

Utilizzi:

Esercizio 2012	€.	-716
Esercizio 2013	€.	-4.060
Esercizio 2014	€.	-11.028
Esercizio 2018	€.	-1.566
Esercizio 2019	€.	-23.129
Esercizio 2020	€.	<u>-640</u>
Consistenza al 31.12.20	€.	14.861

Fondo sviluppo, progettualità e investimento

A partire dal 2012 si è provveduto ad effettuare, in relazione alle disponibilità annuali, uno stanziamento per lo sviluppo di progettualità strategiche e l'effettuazione di interventi mirati. Nel 2015, in vista degli opportuni interventi da effettuare per il periodo di programmazione 2014/20, è stato previsto un accantonamento di € 3.550, che è stato utilizzato nell'esercizio 2016. Nell'esercizio 2016 è stata accantonata una ulteriore quota al fondo di € 28.500, sempre a valere sul nuovo periodo di programmazione comunitaria. Nel corso dell'esercizio 2017 si è ritenuto di poter utilizzare tale fondo per € 8.000 per coprire alcuni costi del personale dipendente che ha operato per lo sviluppo di vari progetti su fondi FEAMP e Interreg ITA-SLO e ITA-CRO, ADRION e Med, non rendicontati. Nell'esercizio 2017, inoltre, si è provveduto ad accantonare una ulteriore quota di € 15.000 al fondo. Nell'esercizio 2018 sono stati utilizzati € 8.390 per la copertura di alcuni costi non rendicontati del personale interno, utilizzato per la progettualità sviluppata nell'ambito dei Fondi ADRION, Interreg ITA-SLO e ITA-CRO, FEAMP, ALPIN SPACE, ecc. Si è inoltre provveduto, sempre nell'esercizio 2018, ad un ulteriore accantonamento di € 40.000 al fondo. Nell'esercizio 2019 sono stati utilizzati € 3.800 per la copertura di costi del personale interno non rendicontati, utilizzato per lo sviluppo di progettualità sviluppata nell'ambito di programmi comunitari (ADRION, Interreg ITA-SLO e ITA-CRO, FEAMP, ecc.), oltre ad € 28.500 per il giroconto al fondo svalutazione crediti per quota parte delle quote IPA non incassate. Inoltre è stata accantonata una ulteriore quota al fondo sviluppo di progettualità futura di € 20.000. Nell'esercizio 2020 sono stati utilizzati € 3.775 per la copertura di costi del personale interno non rendicontati, utilizzato per lo sviluppo di progettualità sviluppata nell'ambito di PSL 2014/2020, INTERBIKE II, WALK OF PEACE, RIMIS, ENGREN, FAIRSEA, ECOVINEGOALS, PRONACUL, FLAG, TARTATURE, FISHING FOR FUTURE, SIPPORITO ALLE O.O.P.P., LR 16/93 SEGRETERIA. Nell'esercizio 2020, inoltre, si è provveduto ad accantonare una quota di € 20.000 al fondo.

Il saldo di tale fondo al 31.12.2020 risulta pari ad € 71.035, come dalla seguente tabella:

Accantonamenti:

Esercizio 2012	€.	10.000
Esercizio 2013	€.	4.000
Esercizio 2015	€.	3.550
Esercizio 2016	€.	28.500
Esercizio 2017	€.	15.000
Esercizio 2018	€.	40.000
Esercizio 2019	€.	20.000
Esercizio 2020	€.	20.000

Utilizzi:

Esercizio 2015	€.	-14.000
Esercizio 2016	€.	-3.550
Esercizio 2017	€.	-8.000
Esercizio 2018	€.	-8.390
Esercizio 2019	€.	-32.300
Esercizio 2020	€.	<u>-3.775</u>
Consistenza al 31.12.20	€.	71.035

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO:

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	178.270
Movimenti dell'esercizio:	€.	16.582
Incremento per quota TFR anno 2020	€.	17.036
Imposta sostitutiva su TFR anno 2020	€.	<u>-454</u>
Consistenza al 31.12.2020	€.	<u>194.852</u>

DEBITI:

- I debiti verso fornitori presentano un saldo pari a €. 77.891.= e sono così composti:

- Fatture da ricevere	€.	51.985
- Note di credito da ricevere	€.	-399
- Fatture già ricevute	€.	<u>26.305</u>
TOTALE	€.	77.891

- I debiti tributari presentano un saldo pari a €. 9.976.= e sono così composti:

ERARIO C/RIT. DIPENDENTI	€.	9.522
ERARIO C/IMP.SOST.RIV.TFR	€.	11
REGIONI C/IRAP	€.	443
TOTALE	€.	9.976

- I debiti verso istituti previdenziali presentano un saldo pari a €. 14.890.= e sono così composti:

DEBITI V/INPS	€.	14.832
DEBITI V/INAIL	€.	<u>58</u>
TOTALE	€.	14.890

- La voce altri debiti presenta un saldo pari a €. 688.982.= ed è così composta:

DEBITI V/DIPENDENTI	€.	75.394
DEBITI DIVERSI (rimborsi spese)	€.	147.890
CREDITORI PER PARTITE DA LIQ.RE	€.	4.936
DEBITI V/REG.VENETO PSL 14/20 P/ANTICIPI	€.	209.625
DEBITI V/REG.VENETO FLAG PER ANTICIPI	€.	250.000
DEBITI PER CAUZIONI	€.	<u>1.137</u>
TOTALE	€.	688.982

- D) **RATEI E RISCONTI PASSIVI:** i risconti passivi presentano un saldo pari a €. 87.801.= e sono così composti:

CONTRIBUTI SU PROGETTI VARI	€.	<u>87.801</u>
TOTALE	€.	87.801

DETTAGLI ED INFORMAZIONI SU ALCUNE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO.

- a) Proventi vendite e prestazioni:** la voce presenta un saldo pari a €. 31.213.= ed è così composta:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
prov. prog. Segr. Conf. Sindaci Sanità	€. 19.158	€. 21.252
prov. prog. gestione Ass.Forestale di Pianura	€. 9.016	€. 9.016
prov. Prog. Refusione spese sede	€. 3.039	€. 2.639
altri ricavi	€. <u>0</u>	€. 586
	€. 31.213	€. 33.493

- b) Altri ricavi e proventi:** la voce presenta un saldo pari a €. 904.136.= ed è così composta:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
QUOTE attività istit. ordinarie e integrative	€. 162.990	€. 159.500
erog.ni prog. GAC 2007/13 - Gestione	€. 0	€. 65

erog.ni prog. GAC-FLAG 2016 mis.4.63 - Gestione	€.	81.835	€.	0
erog.ni prog. FLAG 2014/20 – Gestione	€.	0	€.	97.745
erog.ni prog. FLAG 2014/20 - Coop TARTATUR	€.	11.828	€.	44.740
erog.ni prog. PRONACUL	€.	8.222	€.	0
erog.ni prog. FISHING FOR FUTURE	€.	32.553	€.	0
erog.ni prog. PSL 2014/20 mis. 19.1.1	€.	244	€.	244
erog.ni prog. PSL 2014/20 mis. 19.4.1	€.	119.997	€.	123.306
erog.ni prog. PSL 2014/20 mis. 19.3.1	€.	6.090	€.	1.000
erog.ni prog. PSL 2014/20 mis. 19.2.1	€.	24.001	€.	0
erog.ni prog. PRIMIS - Interreg Ita-Slo	€.	23.904	€.	32.945
erog.ni prog. ENGREEN	€.	13.544	€.	0
erog.ni prog. SUPPORTO ALLE OO:PP	€.	6.176	€.	0
erog.ni prog. FAIRSEA - Interreg Ita-Cro	€.	30.742	€.	32.945
erog.ni prog. ABC "Arte Bonifica Campagna"	€.	8.000	€.	0
erog.ni prog. INTER BIKE II – Interreg Ita-Slo	€.	54.813	€.	69.401
erog.ni prog. WALK OF PEACE – Interreg Ita-Slo	€.	174.344	€.	68.497
erog.ni prog. ECOVINEGOALS – Interreg ADRION	€.	53.984	€.	7.150
contributo Piano Strategico IPA	€.	35.680	€.	35.680
contributo SEGR. CONF. SINDACI	€.	26.717	€.	23.928
Contributo in c/esercizio COVID	€.	2.000	€.	0
rimborsi progetto SLOWTOURISM	€.	567	€.	526
refusione spese sede	€.	11.885	€.	11.284
proventi detrazione forfettaria art. 74	€.	3.433	€.	3.684
utilizzo fondo sviluppo, progettualità	€.	3.775	€.	3.800
sopravvenienza attiva ordinaria	€.	5.950	€.	11.642
lucri e proventi diversi	€.	800	€.	1.486
abbuoni/arrotondamenti attivi	€.	62	€.	54
Totale	€.	904.136	€.	729.622

c) Proventi finanziari: la voce presenta un saldo pari a €. 28.= e risulta composta da interessi attivi di c/c.

d) Costi della produzione per servizi: i costi per servizi presentano un saldo pari a €. 537.117.= e sono così composti:

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
energia elettrica	€.	4.570	€.	5.856
gas	€.	3.271	€.	3.412
acqua	€.	196	€.	236
manutenzioni beni di terzi	€.	7.575	€.	6.703
consulenza direzione	€.	72.000	€.	72.000
spese telefoniche	€.	3.463	€.	3.411
compensi a terzi - collaborazioni	€.	163.483	€.	200.594
assicurazioni	€.	3.208	€.	2.001
pulizie	€.	5.768	€.	5.768
servizio catering, pranzi di lavoro	€.	913	€.	1.983
rimborsi spese C. di A.	€.	2.396	€.	4.816
viaggi e trasferte	€.	5.453	€.	15.195
spese per progetti	€.	226.723	€.	0
consulenza contabile e tenuta paghe	€.	10.293	€.	12.599
sicurezza	€.	2.927	€.	2.380
spese postali	€.	21	€.	43
servizi internet e web	€.	4.000	€.	4.175
oneri bancari e commissioni	€.	5.724	€.	5.681
oneri bancari e commissioni ecovinegoals	€.	198	€.	0
spese varie per ufficio	€.	771	€.	253
compensi ai sindaci revisori	€.	4.560	€.	4.500
gestione sede	€.	2.000	€.	2.000
spese inserzioni pubblicitarie	€.	7.604	€.	855
TOTALE	€.	537.117	€.	354.461

e) Spese per godimento di beni di terzi: la voce presenta un saldo pari a €. 12.889.= ed è così composta:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
affitti passivi	€. 9.873	€. 10.056
noleggio attrezzature	€. 3.016	€. 3.133
TOTALE	€. 12.889	€. 10.056

f) Oneri diversi di gestione: la voce presenta un saldo pari a €. 6.072.= ed è così composta:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Imposta di registro	€. 99	€. 299
valori bollati	€. 124	€. 222
abbuoni e arrotondamenti passivi	€. 63	€. 54
libri e riviste	€. 979	€. 388
imposte e tasse deducibili	€. 2.424	€. 5.148
imposte e tasse indeducibili e ammende	€. 18	€. 12
sopravvenienze passive ordinarie	€. 2.365	€. 309
	€. 6.072	€. 3.232

VARIE:

Compensi a sindaci

L'ammontare del compenso lordo spettante al revisore legale risulta pari €. 4.560.=.

Dipendenti

Il numero medio di dipendenti nell'esercizio 2020 è stato di n. 7,65 impiegati.

Fondo di dotazione

L'associazione ha un fondo di dotazione complessivo di €. 63.834.=, dato dalle quote associative di adesione di €. 1.032,91.= versate da n. 43 associati attuali per €. 44.415.= e da €. 19.419.= relativi al valore delle quote versate dagli associati pregressi, al netto degli utilizzi degli esercizi precedenti.

Informativa sui fatti di rilievo accaduti dopo il 31/12/2020

Si elencano di seguito alcuni elementi significativi accaduti nel periodo 1.01.2021 – 30.05.2021, rispetto a quanto stimato nel bilancio previsionale 2021.

I primi cinque mesi del 2021 sono stati caratterizzati dalla permanenza dell'emergenza epidemiologica, pur con una tendenza al miglioramento complessivo delle condizioni sanitarie, parallelamente allo svolgersi dei percorsi vaccinali. Nel periodo l'ente ha proseguito la sperimentazione del lavoro agile per parte del personale, mantenendo la piena operatività della struttura per tutto il periodo, riducendo l'organizzazione di eventi/riunioni in presenza, ma allo stesso comportando la necessità di prorogare attività e progetti che richiedevano attività in presenza (es. partecipazione a fiere, eventi, ecc.), comunque stimandone la chiusura entro l'esercizio 2021. Ulteriori proroghe potrebbero rendersi necessarie, per alcune attività affidate a terzi/fornitori.

Dal punto di vista della compagine sociale si è registrato un nuovo associato (un istituto di credito), mentre permangono sostanzialmente tutte le situazioni di morosità relative agli anni precedenti, fatta salva una situazione rientrata a seguito della revisione dell'importo della quota per la tipologia specifica di associato.

E' stato inoltre completato l'accompagnamento alla Conferenza dei Sindaci per la definizione di due progetti LR n.16/93 presentati entro maggio 2021, avviandone direttamente l'attuazione per alcune attività.

E' stata regolarmente avviata, come previsto, l'attività di pianificazione per il periodo di programmazione 2021/27 nel quadro dell'IPA Venezia Orientale, mentre non è ancora stata definita l'attività oggetto della cd "transizione" tra i periodi di programmazione 2014/20 e 2021/27 e che interesserà il biennio 2021/22, a seguito del mancato accordo Stato-Regioni sul riparto delle risorse FEASR. La struttura ha proseguito il già avviato percorso di preparazione al periodo di programmazione 2021/27.

Sono state avviate le ultime attività relative all'attuazione del PSL 2014/20 (con la quinta ed ultima apertura di un nuovo bando) e del PdA 2014/20 (con la quarta ed ultima apertura di due nuovi bandi). Sono entrati inoltre nella fase finale di attuazione i progetti di cooperazione "Veneto rurale" e i progetti di cooperazione del FLAG Veneziano ("PCP", "Tartatur2" e "BCA").

E' stato infine avviato un percorso di collaborazione con gli istituti scolastici, presentato nell'edizione 2021 della manifestazione Terrevalute.

Portogruaro, lì 31 Maggio 2021

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
Giorgio FREGONESE