

Allegato A alla delibera CdA n.28 dell'1.4.2015
RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Signori Associati,
Autorità

L'attività dell'Associazione nel corso del 2014 è stata caratterizzata da elementi molto rilevanti, che hanno inciso non solo sull'esercizio, ma che hanno creato anche le premesse per importanti riflessi sull'attività futura e sulla presenza attiva del nostro Ente sul territorio.

Come noto, dopo il primo mandato 7.11.2011 – 30.4.2014, l'Assemblea dei Soci lo scorso 30 aprile 2014 ha rinnovato, riconfermandolo, il Consiglio di Amministrazione per il triennio maggio 2014 - aprile 2017: si tratta della **prima riconferma** per la nostra Agenzia e di un segnale di fiducia che giriamo a tutta la partnership istituzionale e tecnica.

Nel 2014, in sintesi, abbiamo:

- modificato lo statuto associativo, per dare continuità alla struttura e ridurre i costi di esercizio;
- completata la fase di impegno dei fondi del PSL Leader 2007/13 (e degli ulteriori fondi oggetto di una premialità riconosciuti) e dei fondi del PSL FEP 2007/13 riconosciuti al GAC di cui siamo capofila;
- rafforzato la collaborazione con la Conferenza, i Comuni costieri ed il santonese, anche nel più ampio quadro di ridisegno metropolitano;
- completato vari progetti di cui era prevista la conclusione entro l'anno e quasi completate le attività per i progetti che si ultimeranno entro il primo semestre del 2015;
- gettato le basi per l'avvio della programmazione 2014/20;
- impostato l'attività all'interno di un bilancio di previsione **triennale 2015-2017** essendo ad inizio mandato e ad avvio programmazione 2014/20.

Si è trattato dunque di un 2014 particolarmente denso di attività, considerato che si è in chiusura del periodo 2007/13 e in fase di avvio della programmazione 2014/20, ma anche in cui sono intervenuti importanti riassetti istituzionali.

Per elencare alcune delle attività svolte siamo il primo GAL ad aver già pronto il nuovo statuto per accedere alla programmazione 2014/20; abbiamo avviato un positivo dialogo metropolitano con il resto della provincia di Venezia, le altre Conferenze dei Sindaci, il Comune di Venezia e la Provincia di Venezia; siamo riusciti a vedere premiate le aree di pianura nel PSR 2014/20, inizialmente escluse, pur limitatamente ai 16 Comuni già ambito del PSL 2007/13; abbiamo avviato un percorso per sviluppare delle politiche urbane nel contesto del POR FERS 2014/20 e del PON Metro 2014/20 nell'area dei 6 Comuni dell'ex PIAR 2007/13; abbiamo avviato il percorso per la revisione del Piano strategico dell'IPA.

Tra i progetti che nel 2014 hanno visto un forte impegno del territorio segnaliamo: il progetto di comunicazione turistica I've, il progetto "Paesaggi italiani" e il recupero del faro di Bibione, le azioni per il commercio nei centri storici, il recupero del centro storico di Portogruaro, il progetto per il pescaitturismo, ecc.

Un anno intenso, ma anche un anno in cui sono state realizzate iniziative che ci vedranno tutti impegnati nelle successive fasi di gestione.

All'Assemblea del 30.4.2014, in sede di relazione al bilancio consuntivo 2013, proponemmo per il prossimo triennio 2014/2016 e più in generale per la programmazione 2014/2020 i seguenti **ambiti d'intervento**:

- *innanzitutto l'avvio della programmazione 2014/20;*
- *l'avvio di progetti strategici (Expo2015, piano strategico di sviluppo, ecc.) e di collaborazioni strategiche;*
- *il rafforzamento della comunicazione esterna, basata su un nuovo portale web;*
- *l'aumento delle quote associative dal 2015 e la sperimentazione di una politica di crowd funding;*

- *il rafforzamento della struttura (formazione, contratti, dipendenti e collaboratori) e dei rapporti con i Soci;*
- *oltre a questi temi, in sede di Assemblea, ci venne chiesto inoltre di **supportare il Veneto Orientale nel percorso di avvio della Città Metropolitana di Venezia.***

Su tutti questi temi abbiamo già avviato specifici progetti dal 2014 e stiamo operando anche in questo avvio del 2015.

Di seguito evidenziamo alcuni temi che riteniamo fondamentale sottoporre all'attenzione degli Associati.

Innanzitutto la regolarità delle **quote associative**: per poter programmare le attività associative e contenere i costi amministrativi e finanziari, è necessario stabilire termini certi nei versamenti, delle quote, come degli stanziamenti (Expo, Conferenza dei Sindaci, IPA, ecc.) di volta in volta programmati.

In particolare nell'Assemblea dei Soci del 3.12.2014 gli Associati avevano demandato alla Conferenza dei Sindaci la scelta di come ripartire una **quota integrativa a carico degli EE.LL. per preparare il territorio alla programmazione 2014/20**: a distanza di vari mesi tale scelta non è ancora stata effettuata. Si tratta di una contribuzione fondamentale per accedere a strumenti diversi (CLLD, GAC, sviluppo urbano, PON, ecc.) che richiedono la messa a punto di un efficace programmazione locale, da condursi parallelamente ad un reale ed efficiente dialogo con le istituzioni di riferimento ed in primis con la Regione Veneto, per il quale chiediamo fin d'ora la massima collaborazione delle istituzioni locali.

Nella stessa Assemblea del 3.12.2014 era stato chiesto alla Conferenza dei Sindaci di intervenire in merito alle **adesioni associative della Provincia di Venezia e del Comune di Fossalta di Piave** e alla componente privata per quella **della CCIAA di Venezia**: anche in questo caso attendiamo riscontro.

La partecipazione e la rappresentatività del partenariato è infatti un fattore di particolare rilevanza per un'agenzia di sviluppo: vanno quindi recuperate le partnership con l'ASL, l'ASI e l'Istituto zooprofilattico, enti che riteniamo importanti per la collaborazione che possono offrire nell'ideazione e attuazione di progetti territoriali: non è un compito "di altri", ma è un interesse di tutti noi.

Nella seduta del Tavolo di Concertazione dell'IPA della Venezia Orientale del 4.2.2015 è stato infine introdotto un concetto nuovo per garantire il **funzionamento dell'IPA** stessa e permettere a VeGAL di fornire l'assistenza tecnica richiesta, pur stabilendo la gratuità del servizio reso – con successo – da VeGAL nel periodo 2011-2014. A partire dal 2015 a VeGAL sarà riconosciuto un importo di 0,15 euro/abitante a carico dei Comuni e un 3% - a scalare al 2% sopra i 0,5 M€, sui contributi ottenuti. Anche in questo caso attendiamo il versamento delle quote a carico dei Comuni, sia in relazione al numero di abitanti (termine di versamento fissato al 30.6.2015), che ai contributi ottenuti, con particolare riferimento ai fondi FSC in cui il Veneto Orientale ha ottenuto brillanti risultati, anche grazie all'azione svolta da VeGAL (oltre 20 milioni di euro tra fondi LR 13/99 ed FSC 2007/13).

Vogliamo qui solo precisare che l'aver svolto gratuitamente tale attività dal 2011 al 2014, pur a fronte dei notevoli finanziamenti ottenuti, non ci ha permesso di consolidare delle riserve che potremmo ora e in futuro opportunamente investire nel periodo 2014/20.

Parallelamente al lavoro in corso per l'IPA e a quello sui progetti di riordino territoriale, l'attività avviata nel 2014, ma che si concretizzerà nel 2015, sarà la revisione del percorso di programmazione strategica: **il Piano di sviluppo**, articolato nelle sue condivise priorità (difesa idrogeologica, banda larga, itinerari bike, difesa costiera, itinerari navigabili, poli urbani e riordino territoriale), verrà rivisto alla luce dei programmi 2014/20 in fase di approvazione.

Relativamente all'attività svolta da VeGAL nel primo trimestre 2015, preme segnalare i primi risultati positivi nel frattempo maturatisi, pur in un quadro programmatico 2014/20 ancora in divenire: sono state avviate tutte le attività del GAC (che si concluderanno tra giugno e settembre 2015), sono in fase di conclusione tutte le azioni finali nel quadro del PSL (che si concluderà a giugno 2015) e sono stati avviati dei gruppi di lavoro con i capoluoghi regionali e le Università venete.

Di particolare rilevanza è l'avvio di tutti i progetti LR 16/93 relativi al riordino territoriali (che si dovrebbero concludere a giugno 2015): si tratta di cinque progetti - in corso di attuazione con la collaborazione di primarie società, enti e Università - volti alla creazione di due Unioni, di uno studio per la promozione di convenzioni tra i Comuni per lo svolgimento associato di funzioni e servizi e di uno sul contesto metropolitano, supportati da un piano formativo.

Nel frattempo si stima che, prima dell'estate 2015, si possa completare la fase programmatica dei PSR e dei POR 2014/20, permettendoci di raccordare la fase di animazione, con quella di valutazione sui risultati raggiunti nel 2007/13, nel contesto della pianificazione strategica (a livello locale e metropolitano).

Nel frattempo abbiamo avviato un percorso comunicativo centrato su luoghi significativi oggetto di finanziamento 2007/13, nei quali sono in corso di realizzazione una decina di mostre ed eventi culturali: si tratta di una prima sperimentazione delle attività del "distretto culturale evoluto", anche nel quadro del Palinsesto locale di attività durante il periodo di Expo.

Dal punto di vista del bilancio 2014, in sintesi, il principale dato è il minore apporto di fondi - rispetto al bilancio di previsione 2014 approvato nell'Assemblea del 29.11.2013 - determinatosi a fronte della modifica della LR 16/93 (a seguito dell'aggiunta del comma 7bis, all'art. 6 della LR n. 16/93, avvenuta con la legge finanziaria regionale per l'esercizio 2014 del 2 aprile 2014, n. 11) oltre che all'azzeramento del budget per l'annualità 2013 (budget che di solito veniva utilizzato nell'anno successivo).

A tale minor apporto alla struttura in termini di progettualità dalla LR 16/93, si è aggiunta una riduzione degli stanziamenti sui progetti Interreg adottata dall'Autorità di gestione (Regione FVG), oltre ad un parziale slittamento al 2015 delle attività in capo al GAC (a seguito dell'approvazione finale avvenuta da parte della Regione Veneto a fine 2014): la riduzione delle entrate è stata bilanciata da corrispondenti minori spese affidate esternamente (ad es. nel progetto WStore2), da una maggiore attività su altri progetti affidati alla nostra struttura (PIAR, Promoriver, Expo, ecc.), parallelamente ad un ulteriore taglio di costi gestionali (materiali di consumo, manutenzioni, CdA, attività di comunicazione), di investimento nella progettazione strategica e - infine - di prelievo dal fondo rischi su crediti per parte delle sopravvenienze negative intervenute.

Se tali scelte permettono tuttavia di presentare un risultato positivo agli Associati, non si può però non evidenziare come - tagliando le spese d'investimento e in comunicazione ed utilizzando le riserve - non si faccia quella politica di investimento che era stata auspicata e richiesta dagli Associati stessi e che si riterrrebbe particolarmente importante essendo in fase di avvio della programmazione 2014/20: in questo senso la limitazione introdotta nel 2014 alla LR 16/93 è stata particolarmente impattante sulla capacità di investimento progettuale.

Questo Consiglio di Amministrazione intende quindi sollecitare gli Associati nel ri-avviare un dialogo strategico con la Regione Veneto, come nel rispetto delle decisioni assunte, oltre che dei termini di versamento, ma - soprattutto - nella volontà ad investire nella loro struttura, struttura che ha dimostrato di saper ottenere risultati rilevanti.

E' questo il messaggio sintetico che vogliamo porre agli Associati e ai quali chiediamo di confermare il loro impegno o di indicarci nuovi modelli da delineare in vista della programmazione 2014/20.

Il Presidente - F.to Annalisa Arduini

Il Vicepresidente - F.to Angelo Cancellier

I Consiglieri di Amministrazione - F.to Matteo Bergamo, Loris Pancino e Stefano Stefanetto

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2014

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE

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

Fondo di Dotazione €. 48.546,77.#

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

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014

PARTE PRIMA : STATO PATRIMONIALE

A T T I V I T A' :

Immobilizzazioni Immateriali:

Costi di impianto e ampliamento	€.	2354,02		
Licenza software	€.	80,02	€.	2434,04

Immobilizzazioni Materiali:

Mobilio ed arredamento	€.	22.150,42	
Impianti riscaldam. e condizionamento	€.	1.850,00	
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	20.993,66	
Attrezzatura varia e minuta	€.	1.884,58	
Beni strum.li inferiori a €.	516,46	€.	2.189,19
		€.	49.067,85

Attività liquide :

B.ca San Biagio del Veneto O. c/c GAC	€.	48.756,22	
Cassa Gal	€.	610,97	€. 49.367,19

Crediti :

Crediti v/clienti	€.	72.250,11
Crediti vs Regione SIIT	€.	41.014,96
Crediti vs Regione SIGMA 2	€.	18.030,55
Crediti vs Regione STUDY CIRCLES	€.	33.100,30
Crediti vs Regione SLOWTOURISM	€.	10.096,50
Crediti vs Regione GAC	€.	115.147,94
Crediti vs Regione INTERBIKE	€.	31.751,22
Crediti vs Regione PIAVE LIVE	€.	31.575,21
Crediti vs Regione PAESAGGI ITALIANI	€.	33.247,01
Crediti vs Regione LR 16 segreteria	€.	30.205,66
Crediti vs Regione PSL mis. 431	€.	100.916,29
Crediti vs Veneto Agricolt. W STORE	€.	15.645,12
Crediti per EXPO 2015	€.	11.700,00
Crediti per contributi "Parchi e giardini"	€.	1.500,00
Crediti diversi	€.	5.449,18
Crediti v/Associato Comune Cinto		
Caomaggiore quota contribuzione 2002	€.	1.540,00
Crediti v/Associato Comune Meolo		
quota contribuzione 2014	€.	2.000,00
Crediti v/Associato IAL Veneto		
quota contribuzione 2008 e 2009	€.	500,00
Crediti v/Associato COPAGRI		
quota contribuzione 2014	€.	2.000,00
Crediti v/Associato Rete interdis. Scuole		
quota contrib. 2010, 2011, 2012, 2013 e 2014	€.	1.250,00
Crediti v/Associato Confcooperative		
quota contribuzione 2012, 2013 e 2014	€.	5.000,00
Crediti v/Associato Magistrato Acque		

quota contribuzione 2011, 2012 e 2013	€.	6.000,00	
Crediti v/Associato Univ. PD Agraria			
quota contribuzione 2014	€.	250,00	
Crediti v/Associato Comune di Jesolo			
quota contribuzione 2014	€.	15.000,00	
Crediti v/Associato Comune Concordia S.			
quota contribuzione 2014	€.	10.000,00	
Crediti v/Associato ULSS 10			
quota contribuzione 2014	€.	2.000,00	
Crediti v/Associato COLDIRETTI			
quota contribuzione 2014	€.	2.000,00	
Crediti v/Associato Fond. S.Cecilia			
quota contribuzione 2014	€.	250,00	
Crediti v/Associato Portogruaro Interporto			
quota contribuzione 2014	€.	2.000,00	
Crediti per fatture da emettere	€.	24.754,09	
Note di credito da ricevere	€.	684,19	
Fornitori c/anticipi	€.	1.074,67	
Energia elettrica c/cauzioni	€.	381,62	
Riscaldamento c/cauzioni	€.	77,00	
Acqua c/cauzioni	€.	23,68	
Altri crediti tributari	€.	318,68	
Dipendenti c/contributi anticipati ROL	€.	370,26	€.
<i>Oneri anticipati :</i>			81,50
<i>Risconti attivi :</i>			4.808,61
TOTALE ATTIVITA'			€. <u><u>734.863,43</u></u>
P A S S I V I T A' E N E T T O			
<i>Debiti :</i>			
Debiti v/fornitori	€.	40.891,39	
Creditori per partite da liquidare	€.	3.200,00	
Fornitori per fatture da ricevere	€.	30.869,96	
Banca S.Biagio del Veneto O. c/c ordinario	€.	115.666,53	
Debiti v/dipendenti	€.	48.061,95	
Debiti v/enti ass.li INPS	€.	10.220,00	
Debiti v/enti ass.li INAIL	€.	41,45	
Debiti v/fondi pensione	€.	48,00	
Erario c/imposta sostitutiva TFR	€.	1,68	
Erario c/IRAP	€.	76,70	
Erario c/IRES	€.	391,47	
Erario c/IVA	€.	6.569,80	
Erario c/ritenute d'acconto	€.	3.562,17	
Erario c/ritenute dipendenti	€.	8.409,59	
Debiti v/Regione PSR 2007/2013	€.	68.556,88	
Debiti v/Regione prog. GAC	€.	49.103,80	
Debiti per cauzioni	€.	21.559,68	
Debiti diversi	€.	25.804,81	€.
<i>Fondo T.F.R. dipendenti :</i>			112.283,74
<i>Fondi ammortamento :</i>			
Mobiliario ed arredamento	€.	20.699,05	
Impianti riscaldam. e condizionamento	€.	1.850,00	
Attrezzatura varia e minuta	€.	1.486,02	

Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	16.770,00	
Beni strum.li inferiori a €.	516,46	€.	2.189,19
<i>Fondo rischi diversi:</i>		€.	42.994,26
<i>Fondo rischi su altri crediti:</i>		€.	25.195,88
<i>Fondo sviluppo progettualità e investi.ti:</i>		€.	8.840,00
<i>Ricavi anticipati:</i>		€.	14.000,00
<i>Risconti passivi:</i>		€.	377,89
TOTALE PASSIVITA'		€.	6.000,00
		€.	642.727,63
CAPITALE NETTO :			
<i>Patrimonio Netto :</i>			
Fondo dotazione soci attuali	€.	48.546,77	
Fondo dotazione soci pregressi	€.	10.122,42	
Avanzi esercizi precedenti	€.	33.371,12	€.
Riserva arrotr. Euro		€.	92.040,31
AVANZO DI GESTIONE ANNO 2014		€.	-0,01
TOTALE Patrimonio netto		€.	95,50
		€.	92.135,80
TOTALE PASSIVITA' E NETTO:			€.
			<u>734.863,43</u>
PARTE SECONDA : CONTO ECONOMICO			
ONERI E SPESE :			
<i>Oneri di produzione dei servizi:</i>			
Energia elettrica	€.	9.052,38	
Gas	€.	3.607,04	
Acqua	€.	232,65	
Manutenzioni beni di terzi	€.	5.131,16	
Assicurazioni	€.	1.723,36	
Servizio catering - pranzi di lavoro	€.	4.428,53	
Noleggio attrezzatura varia	€.	4.485,44	
Consulenza direzione	€.	70.100,00	
Telefoniche	€.	6.376,32	
Pulizie	€.	5.826,72	
Collaborazioni, consulenze diverse	€.	193.583,12	€.
			304.546,72
<i>Oneri promozionali :</i>			
Viaggi e trasferte dipendenti	€.	19.201,46	
Rimborsi spese C.D.A.	€.	6.719,94	€.
			25.921,40
<i>Oneri del personale :</i>			
Salari e stipendi personale	€.	132.206,76	
Oneri sociali INPS	€.	34.010,02	
Oneri sociali INAIL	€.	649,97	
Indennità anzianità dipendenti	€.	10.215,93	
Compensi Co.Co.Co.	€.	57.930,81	
Oneri previdenziali Co.Co.Co.	€.	10.745,68	€.
			245.759,17
<i>Ammortamenti e svalutazioni:</i>			
Costi di impianto e ampliamento	€.	588,51	
Licenza software	€.	40,01	
Mobili ed arredamento	€.	622,08	
Attrezzatura varia e minuta	€.	72,56	
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	€.	2.352,37	€.
			3.675,53
<i>Altri accantonamenti:</i>			
Acc.to fondo rischi su altri crediti		€.	3.800,00
<i>Oneri Amministrativi e Generali:</i>			
Affitti passivi	€.	9.652,99	

Consulenza contabile e tenuta paghe	€.	9.527,27		
Compensi ai Sindaci Revisori	€.	10.318,05		
Spese legali	€.	4.821,44		
Formazione	€.	2.413,50		
Spese postali	€.	269,10		
Valori bollati	€.	56,00		
Stampati e cancelleria	€.	1.203,54		
Mostre e Fiere	€.	269,83		
Libri e riviste	€.	407,98		
Servizi internet	€.	1.297,06		
Costi gestione rete	€.	2.453,92		
Spese varie per ufficio	€.	615,29		
Imposta di registro	€.	96,50		
Sopravvenienza passiva	€.	3.675,92		
Sconti e abbuoni passivi	€.	<u>83,17</u>	€.	47.161,56
<i>Oneri finanziari :</i>				
Interessi passivi di c/c	€.	1.572,64		
interessi passivi indeducibili	€.	0,78		
Oneri bancari e commissioni	€.	<u>3.072,78</u>	€.	4.646,20
<i>Oneri tributari :</i>				
Imposte e tasse deducibili	€.	2.043,00		
Imposte e tasse indeducibili	€.	1,36		
multe e ammende	€.	53,58		
I.R.E.S. dell'esercizio	€.	901,00		
I.R.A.P. dell'esercizio	€.	<u>9.638,00</u>	€.	<u>12.636,94</u>
TOTALE - ONERI E SPESE			€.	648.147,52
AVANZO DI GESTIONE ANNO 2014			€.	<u>95,50</u>
TOTALE A PAREGGIO			€.	648.243,02

PROVENTI :

Lucri e proventi diversi :

Quote attività istituzionale ordinaria	€.	171.750,00		
Proventi attività commerciale	€.	101.240,87		
Proventi detrazione forfettaria art. 74	€.	8.011,78		
Erogazioni progetti	€.	333.877,28		
Rivalsa spese varie	€.	11.444,94		
Abbuoni / arrotondamenti attivi	€.	46,09		
Utilizzo fondo rischi ed oneri	€.	11.027,66		
Sopravvenienza attiva ordinaria	€.	10.838,29	€.	648.236,91

Proventi finanziari :

Interessi attivi di c/c	€.	<u>6,11</u>
TOTALE DEI PROVENTI	€.	648.243,02

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 1 Aprile 2015

IL LEGALE RAPPRESENTANTE

F.to **Arduini Annalisa**

Allegato n.1) Analisi scostamenti rispetto al preventivo 2014 con relativa nota esplicativa sul consuntivo.

ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL PREVISIONALE 201
E RELATIVA NOTA ESPLICATIVA

ONERI	Previsionale 2014	Consuntivo 2014	Scostamenti
Materiali di consumo e manutenzioni	9.582,00	5.746,45	-3.835,55
Noleggio attrezzature	4.530,00	4.485,44	-44,56
Utenze, assicurazioni e sicurezza	11.450,00	12.501,31	1.051,31
Riscaldamento	4.750,00	3.607,04	-1.142,96
Spese telefoniche	6.350,00	6.376,32	26,32
Canoni di locazione sede e locali	9.820,00	9.652,99	-167,01
Pulizie locali	5.950,00	5.826,72	-123,28
Ammortamenti	3.580,00	3.675,53	95,53
Viaggi e trasferte	13.800,00	18.681,35	4.881,35
Oneri comitato tecnico	0,00	0,00	0,00
Spese del personale	165.000,00	166.866,75	1.866,75
TFR personale dipendente	11.300	10.215,93	-1.084,07
Spese di formazione	3.400,00	4.433,61	1.033,61
Spese di direzione	70.100,00	70.100,00	0,00
Consulenza contabile	6.720,00	6.606,00	-114,00
Consulenza del lavoro	3.050,00	2.921,27	-128,73
Compensi ai revisori	9.000,00	10.318,05	1.318,05
Spese per la gestione dei progetti: collaborazioni e consulenze	256.308,00	219.847,74	-36.460,26
Spese per la gestione del psl VEGAC: collaborazioni e consulenze	81.893,00	45.672,12	-36.220,88
Spese gestione IPA e progetti strategici	0,00	0,00	0,00
Cancelleria e stampati	2.000,00	1.203,54	-796,46
Ufficio Stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche	7.200,00	2.355,80	-4.844,20
Aggiornamento e manutenzione rete informatica e sito web	6.500,00	3.750,98	-2.749,02
Spese generali e postali	2.000,00	1.319,10	-680,90
Rimborso per i membri del CdA	11.780,00	6.719,94	-5.060,06
Abbonamenti editoriali, libri e riviste	600,00	407,98	-192,02
Oneri indeducibili	0,00	1,36	1,36
Accantonamento rischi su crediti	2.000,00	3.800,00	1.800,00
Oneri finanziari	3.210,00	3.475,78	265,78
Fidejussioni per anticipi su progetti	1.105,00	1.170,42	65,42
Sopravvenienze passive	0,00	3.675,92	3.675,92
Accantonamento a Fondo sviluppo progetti e investimenti	10.000,00	0	-10.000,00
Imposte e tasse	2.170,00	2.193,08	23,08
IRAP e IRES	10.530,00	10.539,00	9,00
TOTALI ONERI	735.678,00	648.147,52	-87.530,48

PROVENTI	Previsionale 2014	Consuntivo 2014	Scostamenti
Quote associative ordinarie	75.750,00	77.750,00	2.000,00
Comparte-cipazione Asse 4 PSR 2007/13	94.000,00	94.000,00	0,00
Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13	120.100,00	120.637,41	537,41
Proventi gestione Asse4 FEP-GAC	102.770,00	55.114,35	-47.655,65
Proventi gestione progetti	327.930,00	261.677,24	-66.252,76

Proventi gestione IPA	0,00	0,00	0,00
Refusione spese sede e affitto sale	12.628,00	12.691,42	63,42
Utilizzo Fondo Oneri non prevedibili	0,00	11.027,66	11.027,66
Altri proventi	2.500,00	4.500,54	2.000,54
Interessi attivi	0,00	6,11	6,11
Sopravvenienze attive	0,00	10.838,29	10.838,29
TOTALE RICAVI	735.678,00	648.243,02	-87.434,98
RISULTATO GESTIONE	0,00	95,50	95,50

ONERI		NOTE
Previsione 2014	Consuntivo 2014	
Materiali di consumo e manutenzioni		La voce indica gli importi di competenza dell'anno 2014 delle seguenti spese: - le spese per i materiali di pulizia/igiene e di funzionamento dell'ufficio (€615,29); - le manutenzioni impianti: dell'ascensore (ordinaria Alicron €364,78 e biennale IMQ €84,18), dell'impianto di allarme (Security Max €192,07), dell'impianto di riscaldamento/raffreddamento (Cristoforetti Srl: manut. ordinaria €963,80 e straordinaria €1.118,69), dell'impianto antincendio (Ca.Mon Srl €610), degli estintori (Nuova Arcosald €89,44), scarichi (Battiston €110); - gli sfalci del giardino (Favro Srl €1.598,20). Una parte dei costi dei consumi e delle manutenzioni ordinarie è stata riaddebitata in base agli spazi occupati della sede alla Provincia di Ve (URP) e all'Informest Consulting Srl (circa il 15%) ed una parte (circa il 22%) finanziata dalle quote 2014 della Conferenza dei Sindaci; un'altra parte dei costi è stata rendicontata nei fondi nella gestione del PSL 2007/13 Mis.431 come quota parte delle spese generali. La voce è di importo inferiore al previsto essenzialmente grazie alla riduzione della spesa per materiali per il funzionamento/pulizia ufficio e per rinviate manutenzioni straordinarie.
9.582,00	5.746,45	
Noleggio attrezzature		La voce comprende i noleggi delle attrezzature d'ufficio. In particolare: - il noleggio (inclusivo di manutenzione e toner) dei nuovi fotocopiatori a colori/scanner/fax Olivetti (ditta L'Ufficio 3.236,16€/12 mesi) e in b/n Olivetti, (ditta L'Ufficio 1.127,28€/12 mesi); - il noleggio di una chiavetta internet ADSM utilizzata dal Direttore (73,20€/12 mesi, ditta H3G); - il noleggio di un furgone per ritiro attrezzatura (€48,80). Una parte di tali costi è finanziata dal progetto "PSL 2007/13 Mis 431" come quota parte delle spese generali.
4.530,00	4.485,44	
Utenze, assicurazioni e sicurezza		La voce <u>utenze</u> indica il consumo di acqua (232,65€) ed energia elettrica/ENEL (9.052,38€). La voce <u>assicurazione</u> include una polizza RC e incendio sul fabbricato ed una polizza per eventuali danni/furto alle attrezzature (1.723,36€, presso compagnia Cattolica Assicurazioni). La voce <u>sicurezza</u> include invece i costi sostenuti in base al D.Lgs 81/2008 (ex L.626/94) per l'incarico di RSPP (634,40€), per i corsi sulla sicurezza (€507,52) e per le visite mediche del lavoro (€351) per totali €1.492,92. Una parte dei costi dei consumi e delle manutenzioni ordinarie è stata riaddebitata in base agli spazi occupati della sede alla Provincia di Ve (URP) e all'Informest Consulting Srl (circa il 15%) ed una parte (circa il 22%) è stata finanziata dalle quote 2014 della Conferenza dei Sindaci. Il maggior importo rispetto al previsionale deriva dal maggior costo di energia elettrica rispetto al previsionale, per un'applicazione tariffaria diversa dal previsto (nel 2015 si provvederà a rivedere l'affidamento).
11.450,00	12.501,31	
Riscaldamento		La voce comprende la gestione del riscaldamento della sede. Una parte dei costi dei consumi e delle manutenzioni ordinarie è stata riaddebitata in base agli spazi occupati della sede alla Provincia di Ve (URP) e all'Informest Consulting Srl (circa il 15%) ed una parte (circa il 22%) verrà finanziata dalle Quote della Conferenza dei Sindaci 2014 (Vedi voce di ricavo "Refusione spese"). Una parte del costo verrà finanziato dal progetto PSL 2007/13 Mis 431.
4.750,00	3.607,04	
Spese telefoniche		La voce include il traffico delle linee telefoniche fisse, telefax e il collegamento internet ADSL. Include inoltre il traffico di telefonia mobile di Presidente e Direttore con la società H3G. A partire dal 2015 il Presidente ha rinunciato al suo traffico telefonico. Parte di tali costi sono finanziati dal progetto PSL 2007/13 Mis 431 come quota parte delle spese generali.
6.350,00	6.376,32	
Canoni di locazione sede e locali		La voce comprende l'affitto della sede (9.000€ fissati nel contratto di affitto stipulato nel 2008 con il Comune di Portogruaro, più le rivalutazioni annue ISTAT avvenute negli anni).

9.820,00	9.652,99	Parte di tali costi è stata rendicontata nei progetti "PSL 2007/13 Mis.431" ed Interreg ("Interbike" e "Sigma2") come quota parte delle spese generali.
Pulizie locali		Si indica il costo per il contratto per pulizia settimanale (AS srl unipersonale) della sede del GAL di 485,56€/mese Iva inclusa, inclusa una pulizia infrasettimanale solo di bagni e cestini.
5.950,00	5.826,72	Una parte dei costi è stata riaddebitata in base agli spazi occupati della sede alla Provincia di Ve (URP) e all'Informest Consulting Srl (circa il 15%) ed una parte (circa il 22%) verrà finanziata dalle Quote 2014 della Conferenza dei Sindaci"; un'altra parte è stata finanziata dal progetto PSL 2007/13 Mis. 431 come quota parte delle spese generali.
Ammortamenti		Sono riportati gli ammortamenti per l'attrezzatura d'ufficio acquisita da parte del GAL negli anni precedenti e per il 2014.
3.580,00	3.675,53	La spesa è leggermente superiore al preventivato in quanto nel 2014 è stata acquisita la seguente attrezzatura: - Arredam €960,00 quota €72,00 quota 2014 - 550,08€ anni prec - Macchine d'ufficio (Pc) €3.308,17 quota 2014 €330 2014 - 1.304,13€ anni prec; - Attezz varia e minuta €455,50 quota 2014 €56,94 - 15,62€ anni prec; - Pacchetti software €120,04 quota 2014 €40,01; - Spese per modific statutarie €2.942,53 quota 2014 €588,51.
Viaggi e trasferte		La voce comprende i rimborsi spese per missioni di personale, collaboratori e consulenti.
13.800,00	18.681,35	Sono state o verranno rendicontate spese di viaggi e trasferte realizzate per attività istituzionali o per l'attuazione di specifici progetti approvati. L'incremento rispetto alla previsionale è dovuto alle missioni realizzate nei progetti "Gestione GAC" e "Promoriver", coperti da rispettive entrate.
Oneri comitato tecnico		Per l'attuazione del PSL 2007/13 era prevista una Commissione tecnico scientifica nell'ambito delle spese di animazione/gestione della Mis.431 del PSL 2007/13.
0,00	0,00	Nel 2014 la Commissione non è stata attivata. Il Comitato scientifico che ha operato nell'ambito dell'Osservatorio del Paesaggio (VeGAL, Consorzio Bonifica V.O., IUAV, Ca' Foscari, UniPD e Museo Paesaggio) ha prestato la sua opera gratuitamente. Anche i Comitati tecnici istituiti dalla Conferenza dei Sindaci nel 2013/2014 (navigabilità, erosione costiera, agenda digitale, riordino territoriale e poli urbani) hanno prestato la loro opera gratuitamente.
Spese del personale		La voce comprende le spese per il personale dipendente a tempo indeterminato (Bozza, Calasso, Gozzo, Zanet); nel 2014 non sono stati stanziati premi per il personale dipendente.
165.000,00	166.866,75	Il costo del personale è stato quasi integralmente finanziato dai progetti seguiti dalla struttura.
TFR personale dipendente		Si riporta il corrispondente accantonamento del TFR del personale dipendente.
11.300	10.215,93	Dal 2008 i dipendenti hanno scelto di tenere il TFR in Associazione e di non farlo confluire in un fondo pensione chiuso (di categoria) o aperto. Il costo dell'Indennità di Anzianità è stato rendicontato nei progetti che lo consentono.
Spese di formazione		La formazione del personale, direzione e Consiglieri è stata fatta mediante la partecipazione a seminari organizzati in proprio o da Enti, Regione Veneto, Veneto Agricoltura, soci, sostenendo solo i costi di missione per la partecipazione o compensi ai formatori.
3.400,00	4.433,61	Il personale VeGAL viene inoltre chiamato ad intervenire in varie iniziative formative e seminariali per Associati o all'interno di progetti inseriti nel Piano di sviluppo seguiti. Nel corso del 2014 è stato organizzato da Vegal un corso/workshop sulle "Opportunità di finanziamento con la programmazione 2014 – 2020 nel settore del turismo" al quale hanno partecipato anche parte del personale e del CdA. Hanno trovato specifica copertura specifica dai fondi dei progetti le spese di formazione del progetto PSL 2007/13 Mis. 431 (€313,30).
Spese di direzione		La voce comprende i costi dell'incarico consulenziale direzionale affidato all'ing. Pegoraro ed include gli oneri e l'IVA.
70.100,00	70.100,00	Il contratto di Direzione scade il 31/12/2015.
Consulenza contabile		Si tratta dell'incarico per la gestione amministrativa dell'Associazione (attualmente affidato a Studio Ceda Dal Moro). Parte di tale costo è finanziato dal progetto "PSL 2007/13 Mis 431".
6.720,00	6.606,00	
Consulenza del lavoro		Indica l'incarico di consulenza (attualmente affidato allo Studio Daneluzzi A.P.) per la gestione degli stipendi, delle collaborazioni e delle note dei consulenti.
3.050,00	2.921,27	Parte di tale costo è finanziato dal progetto "PSL 2007/13 Mis 431".
Compensi ai revisori		Compensi spettanti ai Sindaci (Presidente Pol Bodetto, Revisori Gobat e Biancotto fino ad aprile

9.000,00	10.318,05	<p>2014). Ad aprile 2014 sono stati rinnovati gli organi collegiali ed è stato nominato Revisore Unico la Rag. Pol Bodetto Lauretta.</p> <p>Parte di tali costi è finanziata dal progetto "PSL 2007/13 Mis 431".</p> <p>I compensi riflettono le tariffe professionali ed il numero di presenze in CdA.</p> <p>Lo scostamento rispetto alla previsione deriva dalla mancata previsione di sedute aggiuntive effettuata dal Collegio.</p>
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 voce comprende i costi di competenza del 2014 relativi agli incarichi assegnati nei seguenti progetti della <u>Gestione Commerciale</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Osservatorio del Paesaggio - totali €1.816, 40 per premi concorso fotografico (€350); pubblicazione finale IUAV (€1.466,40); - Conferenza Sindaci della Sanità - collaborazione Drighetto €17.157,84; - PIA-R - Mida €24.400; Relatori €1.845; altre spese per organizzazione seminari €1.432; - Commercio Portogruaro - Polins € 1.220; <p>Per la <u>Gestione istituzionale</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> - PSL 2007/13 Mis 431 - affidamenti esterni €37.613,45 (responsabile PSL €25.000,02; consulente esperto appalti avv. Miniero €2.537,60; Collaboratore esperto appalti Geremia €2.293,33; Comunicazione del PSL-Spazio Verde €7.782,50); - PSL 2007/13 Mis 421 PIAVE LIVE - affidamenti esterni: Ass.Verdi Acque €13.000; materiali per allestimento mostra Caorle € 269,83; spese per organizzazione incontri di progetto €85; - PSL 2007/13 Mis 421 PAESAGGI ITALIANI - affidamenti esterni: IUAV €19.843; spese per organizzazione incontri di progetto €504,90; - Interreg INTER BIKE - collaborazione Gallo €4.170,14; affidamenti esterni: Geomatica e ambiente €7.740; - Interreg SIGMA2 - affidamenti esterni: cartellonistica del giardino mediterraneo Genesidesign €732 e Publiremor €976; - Interreg STUDY CIRCLES - affidamenti esterni: Meta srl €5.300; Sestante €3.115, spese per organizzazione incontri di progetto €117,80; - Interreg SIIT - affidamento esterno: Starter Srl €26.514,65; - Life+ WSTORE2 - affidamento esterno: Starter Srl €7.944,20; - LR16/93 Segreteria – collaborazione Bassetto €24.675,59; - Expo2015 - affidamenti esterni: Terra €6.600; CICA €6.600. <p>E' stato inoltre affidato un incarico per il supporto all'ufficio amministrazione alla dr.ssa Favotto (€ 3.392), all'Avv. Ongaretto per la difesa legale vs CRESME-ex progetto Quater-OB2 (€2.283,84) ed un compenso alla stagista Silvia Fantin (€1.200).</p> <p>Tali costi sono stati quasi interamente coperti con corrispondenti entrate degli stessi progetti (o parziale dell'80% nel caso del PSL Mis 431 o del 100% nel caso della cooperazione del PSL Mis 421, dei progetti Interreg e della LR16/93).</p> <p>La minor spesa rispetto a quella prevista è dovuta sostanzialmente allo spostamento al 2015 delle attività previste relative ad alcuni progetti e ad alcune minori realizzazioni su progetti commissionati/finanziati.</p>
256.308,00	219.847,74	
Spese per la gestione del PSL di VEGAC: collaborazioni e consulenze		<p>La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti necessari per l'attuazione dei progetti del GAC (Fondi FEP Asse4) di cui VEGAL è soggetto capofila attuatore responsabile (VEGAC) ed in particolare i costi esterni sostenuti per i seguenti "progetti a regia diretta":</p> <ul style="list-style-type: none"> - "Gestione, acquisizione di competenze, animazione": Responsabile PSL (Pegoraro €6.822,43); per collaboratore a progetto (Santaliana €16.824,69); per la Comunicazione (ditta Mida €1.525); - "Comunicazione e promozione": Ciset €20.400. <p>Il minor costo deriva dalla slittamento al 2015 delle attività dei progetti a gestione diretta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - "Informazione e Comunicazione" (visite studio e OpenairExpo); - "Vongole Filippine"; - Cooperazione "RADA". <p>Il PSL di VEGAC è un'attività avviata e finanziata dalla Regione Veneto: tali costi sono interamente coperti con corrispondenti entrate degli stessi progetti.</p>
81.893,00	45.672,12	
Spese gestione IPA e progetti strategici		<p>La voce comprende i costi per le collaborazioni esterne e consulenze/affidamenti sostenuti per l'attuazione del Piano Strategico dell'IPA della Venezia Orientale LR16/93.</p> <p>Anche nel 2014 l'attività di assistenza tecnica alla gestione dell'IPA è stata svolta gratuitamente da VeGAL.</p>
0,00	0,00	
Cancelleria e stampati		<p>Si tratta delle spese per le dotazioni operative dell'ufficio (cancelleria, carta, toner, ecc.).</p>

2.000,00	1.203,54	Parte di tali costi sono stati finanziati dai progetti "Segreteria LR16", "PSL 2007/13 Mis 431" e nell'Asse4 Fep "GAC".
Ufficio Stampa, pubblicità e pubblicazioni periodiche		La voce include i costi per la comunicazione interna ed esterna di VeGAL, la stampa di pubblicazioni informative, news letter, materiale divulgativo, la pubblicizzazione dei bandi, convegni e seminari e l'incarico all'addetto stampa del PSL (Zadro), rendicontato nella Mis 431 del PSL. Il minor importo rispetto al previsto è dovuto al fatto che l'Addetto Stampa ha concluso l'incarico ad aprile (originariamente previsti 7.200€/anno).
7.200,00	2.355,80	
Aggiornamento e manutenzione rete informatica e sito web		La voce comprende il servizio di: - rinnovo licenze antivirus (Asis €100,41); - assistenza tecnica e manutenzione del portale web del GAL e mantenimento dominio www.vegal.net (QWeb €1.022,53); - manutenzione-revisione della rete informatica (ASIS, pari a 1.829,28€ per assistenza hw e sw, oltre a 624,64€ per la sostituzione del gruppo batterie del server); - costo del dominio TipiNet e della posta elettronica certificata (Aruba, per totali €42,29); - servizio web mailing (ampliamento spazio casella di posta elettronica: Telecom €27,50); - mantenimento dominio AFVO.it e servizio hosting (Serverplan e Webfaction, €101,82 di competenza). Parte di tali costi è stata finanziata dal progetto PSL 2007/13 Mis 431". Il minor costo è dovuto soprattutto al mancato acquisto, come da bilancio previsionale, di attrezzatura HW con i fondi della LR16/93, non più affidati dalla Regione alla Conferenza dei Sindaci.
6.500,00	3.750,98	
Spese generali e postali		La voce indica le spese generali occasionali (es. postali €269,10, valori bollati €56, arrotondamenti/abboni €83,17 e spese per incontri di lavoro, ricevimento delegazioni, catering 910,83€ non imputabili a progetti finanziati).
2.000,00	1.319,10	
Rimborso per i membri del CdA		La voce comprende le indennità per i membri del CdA per la partecipazione alle sedute del CdA e il rimborso dell'Assemblea dei Soci del GAL e per il Presidente ed il Vicepresidente, anche per la partecipazione ad attività istituzionali. Parte degli stessi sono stati rendicontati nel progetto "Gestione del PSL 2007/13 – Mis 431" e Asse4 FEP "GAC". In base alla L.122/2010 con delibera del CdA di VeGAL 57/2010 le indennità forfetarie a favore degli Amministratori sono state ridotte ad un massimo di 30€/seduta: - per Amm.tori e Vicepresidente (trasferite per partecipazione sedute CdA e Assemblea), fino ad massimo pro capite di 480,00 €/annui;- per il Presidente (trasferite per partecipazione sedute CdA e Assemblea e incontri derivanti dall'assolvimento delle attività previste dal suo incarico) fino ad un massimo di 5.760,00 €/anno;In aggiunta, si è inoltre mantenuto 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. L'importo è inferiore al preventivato in quanto si sono tenute n.3 sedute dell'Assemblea e n.10 sedute del CdA, con una partecipazione parziale dei Consiglieri e non sono stati sostenuti costi chilometrici da parte del VicePresidente.
11.780,00	6.719,94	
Abbonamenti editoriali, libri e riviste		La voce include le spese per l'abbonamento on line a quotidiani ("Il Gazzettino" €149,99 e "La Nuova Venezia" €179,99) e spese per libri e riviste (€78).
600,00	407,98	
Oneri indeducibili		Tale voce è interamente composta da ritenute su interessi attivi maturati nel conto corrente.
0,00	1,36	
Accantonamento rischi su crediti		Si è proceduto all'accantonamento come da previsione e cautelativamente ad un'ulteriore quota di 1.800€ considerate la morosità dei soci.
2.000,00	3.800,00	
Oneri finanziari		La voce comprende i costi per le commissioni bancarie (€1.902,36) e interessi passivi (€1.572,64), causati da: - anticipazione delle spese su progetti rendicontati, ma non ancora incassati dalle AdG; - tardivo versamento delle quote associative da parte dei Soci. Anche per il 2014 non sono stati applicati interessi di mora ai Soci per i versamenti tardivi. VeGAL attualmente vede aperte 2 posizioni, con relativi costi: una per la gestione ordinaria ed un conto dedicato ai Fondi FEP-GAC. L'importo è superiore al preventivato in quanto la Banca ha addebitato un costo anche per il Fido concesso (ridotto nel corso del 2013 da 500.000 ai 200.000€ attuali).
3.210,00	3.475,78	
Fidejussioni per anticipi su progetti		La voce comprende il costo di competenza delle commissioni per le fidejussioni richieste alla Banca per l'anticipo richiesto sul PSL 2007/13 (€638,88), PSL GAC-FEP (€431,54) e per la garanzia sull'incarico affidatoci dal Comune di S.Donà di Piave nell'ambito PIAR-R (€100)
1.105,00	1.170,42	

Sopravvenienze passive		Sono composte da fatture ricevute nel 2014 di competenza di anni precedenti (€ 1.243,57 per il progetto WStore), spese non ammesse per i progetti Interbike (€257,78), Siit (€1.740) e Mis 431 PSL (€1,60) e correzioni di errati stanziamenti degli anni precedenti per il progetto di cooperazione Mis 421 PSL "Paesaggi Italiani" (€360,64)
0,00	3.675,92	
Accantonamento a Fondo sviluppo progetti e investimenti		A partire dal 2012 si era ritenuto opportuno accantonare uno stanziamento per lo sviluppo di progettualità strategiche e l'effettuazione di investimenti mirati.
10.000,00	0	Nel 2014, causa il venir meno di contributi attesi in fase previsionale, non è stato possibile procedere con lo stanziamento previsto.
Imposte e tasse		Contiene le tasse di registro del contratto di locazione dell'immobile di Via Cimetta (€96,50), la tassa smaltimento rifiuti di entrambi gli immobili (€2.013), il diritto annuale alla CCIAA divenuto obbligatorio anche per le Associazioni dal 2011 (€30) ed un'ammenda di €53,58.
2.170,00	2.193,08	Una parte della tassa rifiuti è stata riaddebitata in base agli spazi occupati della sede alla Provincia di Ve (URP) e all'Informest Consulting Srl (circa il 15%) ed una parte (circa il 22%) finanziata dalle quote della Conferenza dei Sindaci 2014 ed una una parte è stata finanziata dal progetto PSL 2007/13 Mis 431.
IRAP e IRES		IRAP / IRES dovute. L'Irap è stata rendicontata nei progetti seguiti dalla struttura.
10.530,00	10.539,00	

PROVENTI		NOTE
Previsione 2014	Consuntivo 2014	
Quote associative ordinarie		La voce include i proventi derivanti dalle quote associative ordinarie versati dagli Associati. Si ricorda che le quote sono, dal 2002, pari a 2.000€/anno per tutti i Soci, mentre per gli associati rientranti in alcune categorie (enti culturali, enti di formazione, università, ecc.) la quota associativa è di 250€/anno.
75.750,00	77.750,00	Nel 2014 è entrato un nuovo socio non preventivato (Jesolo Patrimonio Srl).
Compartecipazione Asse 4 PSR 2007/13		In continuità alla compartecipazione degli EE.LL. per le spese di gestione del PSL 2000-2006, nell'Assemblea dei Soci del 18.4.2008 era stato previsto l'obbligatorio cofinanziamento per la gestione del PSL 2007/13, rapportato al numero di abitanti.
94.000,00	94.000,00	La compartecipazione, esclusa la quota ordinaria, ammonta a: €1.000 (< 5.000 ab), €3.000 (> 5.000 ab), €8.000 (<10.000 ab e Provincia di Venezia) ed €13.000 (>20.000 ab).
Proventi gestione Asse 4 PSR 2007/13		Si tratta dei contributi attesi a fronte dell'attività svolta nell'ambito delle diverse misure a regia diretta del PSL:
120.100,00	120.637,41	- Mis.431 "Gestione del PSL": contributo 80%, pari a €78.265,93 (di cui 571,92 derivanti da quote di amm.to beni acquistati per la mis 431 in anni precedenti); - Mis.421 Cooperazione PSL "Piave Live": contributo 100%, pari a € 11.679,59, oltre ad € 9.000 di rimborsi per le spese sostenute per conto dei GAL partner per le attività comuni di comunicazione del progetto, per un importo totale di €20.679,60; - Mis.421 Cooperazione PSL "Paesaggi Italiani": contributo 100% (50% per le spese di comunicazione), pari a €9.221,22, oltre ad €1.819,67 (al netto di IVA) di rimborso forfetario per la compartecipazione alle spese da parte dei 2 GAL Partner Torre Natisone ed Euroleader ed ulteriori €10.651 di rimborsi per le spese sostenute per conto dei GAL partner per le attività comuni di comunicazione del progetto, per un importo totale di €21.691,89.
Proventi gestione Asse 4 FEP-GAC		Nel 2012 è stato approvato dalla Regione Veneto il PSL di VeGAC, partenariato in cui VeGAL ricopre il ruolo di capofila.
102.770,00	55.114,35	Si tratta dei contributi attesi a fronte dell'attività svolta nel 2014 nell'ambito dei progetti a gestione diretta GAL: - Az.10 Gestione del PSL del GAC (€26.151,50); - Az. 8 Comunicazione e Promozione (€26.203,25); - Az.9 Informazione e Comunicazione (€713,54); - Vongole Filippine (€769,20); - Cooperazione RADA (€1.276,85). Il minor introito è dovuto allo slittamento al 2015 dell'approvazione e dell'attuazione dei progetti a gestione diretta.
Proventi gestione progetti		La voce include progetti conclusi e/o in corso di attuazione.

327.930,00	261.677,24	<p>Sono relativi alla gestione commerciale (al netto dell'IVA a debito) €101.732,08, di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> - assistenza tecnica e logistica dell'AFVO (€10.008,20); - segreteria della Conferenza dei Sindaci della Sanità (€20.612,44); - segreteria Osservatorio del Paesaggio (€2.758); - progetto PIA-Rurale (€39.960); - progetto Commercio Comune di Portogruaro (€8.557,38); - progetto Commercio Comune di S. Stino (€8.196,72); - 5 progetti LR16/93 (€11.639,34). <p>Sono relativi alla gestione istituzionale (e quindi rendicontati/rimborsati) €159.945,19, di cui:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Segreteria Conferenza dei Sindaci €10.776,12: in parte derivanti dai Fondi/Quote LR16/93 anni precedenti (€995,54 ammortamenti di competenza 2014), in parte derivanti dalle quote 2014 dei Comuni aderenti alla Conferenza (€9.780,58); il restante importo delle quote versate nel 2014 dai Comuni della conferenza sono andate a copertura dei costi 2013 (14.000) e delle spese per la gestione della sede allocate nella specifica voce (€6.153,36); - Progetto Palinsesto Expo 2015: (€19.800); - Progetti Interreg Italia-Slovenia: progetto Sigma2 €8.960,82; progetto Inter Bike €30.384,45; progetto SiiT €37.589,04; progetto Study Circles €29.495,02; - WStore2-Life+ €12.939,74; - Promoriver-LLG €10.000,00.
Proventi gestione IPA		Il Regolamento del TdC prevedeva che i costi dell'assistenza tecnica fornita da VeGAL fossero coperti dal Comitato di gestione (Provincia, CCIAA e Conferenza Sindaci).
0,00	0,00	La previsione di coprire tali costi con le risorse LR 16/93 non è stata possibile, a seguito della modifica della LR 16/93 intervenuta nel 2014. Nel TdC del 4.2.2015 è stata approvata la costituzione di un fondo di gestione alimentato con un quota fissa/abitante (0,15€/abitante) a carico dei Comuni e da una quota variabile (3% e 2% sopra i 500.000€) legata ai contributi ottenuti.
Refusione spese sede e affitto sale		Come previsto dal contratto di affitto della sede, la voce indica l'importo delle spese refuse agli inquilini per la gestione della stessa. L'importo è stato calcolato in proporzione agli spazi occupati dagli uffici della Provincia di Ve URP (8,25%, pari a 2.608,77€), Informest Consulting Srl (6,81%, pari a 2.234,89€) e Conferenza dei Sindaci (21,96%, pari a 6.153,36€), oltre ad €447,95 per la parte delle rinvase degli anni precedenti di competenza 2014. Le spese della Conferenza dei Sindaci sono finanziate con le quote dei Comuni della conferenza dei Sindaci, non essendo più coperte dalla LR16/93.
12.628,00	12.691,42	La voce include inoltre un contributo annuale forfettario di 1.000€ + IVA a carico di Informest per l'utilizzo delle sale riunioni (tot €1.110) e l'affitto della sala conferenze per un incontro nell'ambito di un progetto FSC (€136,48).
Utilizzo Fondo Oneri non prevedibili		Si espone l'utilizzo dell'omonimo Fondo 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.
0,00	11.027,66	Nel 2014 è stata revocata dall'AdG FVG a tutto il partenariato dei progetti Interreg una quota ingente di Fondi attesi (totali €41.777,97) a causa del mancato raggiungimento degli obiettivi di spesa entro gli step previsti, fondi che avrebbero dovuto finanziare anche costi di struttura (in particolare personale interno e missioni) per €20.050,09.
Altri proventi		Si tratta di:
2.500,00	4.500,54	<ul style="list-style-type: none"> - arrotondamenti attivi (€46,09); - ricavi per sponsorizzazione Banca S.Biagio del Veneto Orientale (€1.110); - ricavi per l'organizzazione di un workshop sui finanziamenti 2014/20 al turismo (€3.071,50); - ricavi per l'organizzazione di una visita studio per una delegazione turca nell'area (€272,95).
Interessi attivi		Interessi sul c/c bancario riservato al GAC nel 2014.
0,00	6,11	
Sopravvenienze attive		Si tratta, nel dettaglio, di sopravvenienza per:
0,00	10.838,29	<ul style="list-style-type: none"> - ricavi relativi a costi rendicontati/fatture emesse/rimorsi richiesti nel 2014 di competenza degli anni precedenti (Slowtourism €314, Interbike €826,91, Sigma2 €2.301,86, Study Circles €466,93, WStore2 €638,87, PSL 2007/13: Mis. 431 €138,34, Paesaggi Italiani €1.819,68, Piave Live €704,27; refusione spese sede €111,37); - incasso di una quota del 2002 del Comune di Concordia Sagittaria, prudenzialmente stanziata a fondo rischi su crediti; - rettifiche varie (€56,06) per errati stanziamenti/registrazioni degli anni precedenti (es. minori ricavi negli anni precedenti).

BILANCIO RICLASSIFICATO IN FORMA CEE
E RELAZIONE TECNICA AL BILANCIO

GRUPPO DI AZIONE LOCALE VENEZIA ORIENTALE

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

Fondo di dotazione €. 48.546,77.#

Codice Fiscale 92014510272 - Partita IVA 03170090272

I^ PARTE : BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2014

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

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Valori espressi in unità di Euro

	31/12/2014	31/12/2013	VARIAZIONE
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi di impianto e ampliamento	2.354	0	2.354
3) Diritti brevetto ind. e utilizzo op. ing.	80	0	80
	<u>2.434</u>	<u>0</u>	<u>2.434</u>
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2) Impianti e macchinario	0	0	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	399	16	383
4) Altri beni	5.675	4.381	1.294
	<u>6.074</u>	<u>4.397</u>	<u>1.677</u>
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
Totale immobilizzazioni	8.508	4.397	4.111
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I RIMANENZE			
II CREDITI (Att. circ.) VERSO:			
1) Clienti:			
- esigibili entro esercizio successivo	97.004	23.405	73.599
	<u>97.004</u>	<u>23.405</u>	<u>73.599</u>
4-bis) Crediti tributari;			
- esigibili entro esercizio successivo	319	0	319
	<u>319</u>	<u>0</u>	<u>319</u>
5) Altri (circ.):			
- esigibili entro esercizio successivo	521.775	536.176	-14.401
- esigibili oltre esercizio successivo	482	471	11
	<u>522.257</u>	<u>536.647</u>	<u>-14.390</u>
	<u>619.580</u>	<u>560.052</u>	<u>59.528</u>
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali	48.756	48.980	-224
3) Denaro e valori in cassa	611	515	96
	<u>49.367</u>	<u>49.495</u>	<u>-128</u>
Totale attivo circolante	668.947	609.547	59.400

D) RATEI E RISCONTI

- vari	4.890	1.645	3.245
	4.890	1.645	3.245
Totale attivo	682.345	615.589	66.756

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**A) PATRIMONIO NETTO**

I Capitale Sociale	58.669	57.636	1.033
VII Altre riserve:			
Arrotondamento unità di Euro	0	-1	1
VIII Utili (perdite -) portati a nuovo	33.371	32.414	957
XI Utile (perdita -) dell' esercizio	96	957	-861
Totale patrimonio netto	92.136	91.006	1.130

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

3) Altri accantonamenti e fondi:	39.196	50.224	-11.028
Totale fondo per rischi e oneri	39.196	50.224	-11.028

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

	112.284	102.237	10.047
	112.284	102.237	10.047

D) DEBITI

4) Debiti verso banche;			
- esigibili entro esercizio successivo	115.667	12.420	103.247
	115.667	12.420	103.247
7) Debiti verso fornitori;			
- esigibili entro esercizio successivo	71.077	48.751	22.326
	71.077	48.751	22.326
12) Debiti tributari;			
- esigibili entro esercizio successivo	19.011	16.314	2.697
	19.011	16.314	2.697
13) Debiti verso istit. di prev. e di sicur. sociale;			
- esigibili entro esercizio successivo	10.261	11.959	-1.698
	10.261	11.959	-1.698
14) Altri debiti;			
- esigibili entro esercizio successivo	216.335	278.943	-62.608
	216.335	278.943	-62.608
Totale debiti	432.351	368.387	63.964

E) RATEI E RISCONTI

- vari	6.378	3.735	2.643
	6.378	3.735	2.643
Totale passivo	682.345	615.589	66.756

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE (lorda) (attivita' ord.)			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	101.241	54.882	46.359
5) Altri ricavi e proventi (attivita' ord.):			
- vari	546.996	624.564	-77.568
	546.996	624.564	-77.568
Totale valore della produzione	648.237	679.446	-31.209
B) COSTI DELLA PRODUZIONE (attivita' ordinaria)			
6) materie prime	1.204	2.049	-845
7) per servizi	429.717	461.647	-31.930
8) per godimento di beni di terzi	14.138	14.012	126
9) per il personale:			
a) salari e stipendi	132.207	135.641	-3.434
b) oneri sociali	34.660	34.373	287
c) trattamento di fine rapporto	10.216	10.352	-136
	177.083	180.366	-3.283
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immobilizz. immateriali	629	0	629
b) ammort. immobilizz. materiali	3.047	3.156	-109
d) svalutaz. crediti	0	0	0
	3.676	3.156	520
12) accantonamento per rischi	3.800	0	3.800
13) altri accantonamenti	0	4.000	-4.000
14) oneri diversi di gestione	6.418	3.101	3.317
Totale costi della produzione	636.036	668.331	-32.295
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.201	11.115	1.086
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)			
d) proventi finanz. diversi dai precedenti			
- da altri crediti	6	20	-14
	6	20	-14
17) interessi (pass.) e oneri finanziari da:			
- altri debiti	1.574	255	1.319
	1.574	255	1.319
Totale proventi e oneri finanziari	-1.568	-235	-1.333
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari (extra attivita' ord.)			
- Altri proventi straordinari	2	0	2
	2	0	2
21) Oneri straordinari (extra attivita' ord.)			
- altri oneri straord. (non rientr. n. 14)	0	1	-1
	0	1	-1
Totale delle partite straordinarie	2	-1	3
Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D +/- E)	10.635	10.879	-244

22) Imposte sul reddito dell' esercizio

a) imposte correnti	-10.539	-9.922	-617
b) imposte differite (anticipate)	0	0	0
	-10.539	-9.922	-617
23) Utile (perdita) dell'esercizio	96	957	-861

Portogruaro, 1 Aprile 2015

Il Presidente
F.to Annalisa Arduini

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 2014 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.

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 2015, incassati come acconti su progetti nell'esercizio 2014;
- 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 2014 ma di competenza dell'esercizio 2015.

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

a) Movimenti verificatisi nelle immobilizzazioni:

B.I.) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:

1) Costi di impianto e di ampliamento

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	0
Movimenti dell'esercizio :	€.	2.354

Costo	€.	2943
Quota ammortamento	€.	-589

1) Totale costi di impianto e ampliamento	€.	2.354
---	----	-------

3) Licenza uso software

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	0
Movimenti dell'esercizio :	€.	80

Costo	€.	120
Quota ammortamento	€.	-40

3) Totale Licenza uso software	€.	80
--------------------------------	----	----

B.II.) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:**3) Attrezzature industriali e commerciali**

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	16
----------------------------------	----	----

Costo	€.	1.429
-------	----	-------

Fondo ammortamento	€.	-1.413
--------------------	----	--------

Movimenti dell'esercizio :	€.	383
----------------------------	----	-----

Costo	€.	456
-------	----	-----

Quota ammortamento	€.	-73
--------------------	----	-----

3) Totale Attrezzature industriali e commerciali	€.	399
--	----	-----

4) Altri beni

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	4.381
----------------------------------	----	-------

Costo	€.	41.065
-------	----	--------

Fondo ammortamento	€.	-36.684
--------------------	----	---------

Movimenti dell'esercizio :	€.	1.294
----------------------------	----	-------

Acquisti	€.	4.268
----------	----	-------

Quota ammortamento	€.	-2.974
--------------------	----	--------

4) Totale Altri beni	€.	5.675
----------------------	----	-------

b) Movimenti verificatisi nelle altre voci patrimoniali:

C.II.1) CREDITI VERSO CLIENTI: i crediti verso clienti presentano un saldo pari a €. 97.004.= e sono così composti:

• Comune di San Donà di Piave	€.	43.920
• Comune di Torre di Mosto	€.	6.400
• Informest Consulting Srl	€.	1.220
• Comune di Portogruaro	€.	12.655
• Confcommercio Venezia Srl	€.	55
• Torre Natisone Scarl	€.	4.000
• Euroleader s.cons. a r.l.	€.	4.000
• Fatture da emettere	€.	24.754
TOTALE	€.	97.004

C.II.4-BIS) CREDITI TRIBUTARI :

- I crediti tributari, esigibili entro l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a € 319.= e sono rappresentati dal bonus art. 1 D.L. 66/2014 sugli stipendi di novembre e dicembre 2014.

C.II.5) CREDITI VERSO ALTRI :

- I crediti verso altri, esigibili entro l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a €. 521.775.= e sono così composti:

CREDITI X CONTRIB.Parchi-Giard	€.	1.500
CREDITI DIVERSI	€.	5.449
FORNITORI C/ANTICIPI	€.	1.075
DIPENDENTI C/CONTRIBUTI ANTICIPATI	€.	370
CREDITI VS REGIONE PROG. SIIT	€.	41.015
CREDITI VS REGIONE PROG. SIGMA 2	€.	18.031
CREDITI VS REGIONE PROG. STUDY CIRCLES	€.	33.100
CREDITI VS REGIONE PROG. SLOWTOURISM	€.	10.097
CREDITI VS REGIONE PROG. GAC	€.	115.148
CREDITI VS REGIONE PROG. INTERBIKE	€.	31.751
CREDITI VS REGIONE PROG. PIAVE LIVE	€.	31.575
CREDITI VS REG. PROG. PAESAGGI ITALIANI	€.	33.247
CREDITI VS VE AGR. PROG. WATER STORE	€.	15.645
CREDITI VS REGIONE PROG. LR 16 SEGRETERIA	€.	30.206
CREDITI VS REGIONE PROG. PSL MIS. 431	€.	100.916
CREDITI PER EXPO 2015	€.	11.700
SOCIO C/ADESIONE COMUNE CONCORDIA	€.	10.000
SOCIO C/ADESIONE COMUNE MEOLO	€.	2.000

SOCIO C/ADESIONE IAL VENETO	€.	500
SOCIO C/ADESIONE COPAGRI	€.	2.000
SOCIO C/ADESIONE COMUNE CINTO	€.	1.540
SOCIO C/ADESIONE PORTOG.INTERPORTO	€.	2.000
SOCIO C/ADESIONE RETE INTERD. SCUOLE	€.	1.250
SOCIO C/ADESIONE UNIV. PD – AGRARIA	€.	250
SOCIO C/ADESIONE FOND.S.CECILIA	€.	250
SOCIO C/ADESIONE CONF COOPERATIVE	€.	5.000
SOCIO C/ADESIONE MAGISTRATO ACQUE	€.	6.000
SOCIO C/ADESIONE ULSS 10	€.	2.000
SOCIO C/ADESIONE COLDIRETTI	€.	2.000
SOCIO C/ADESIONE COM. JESOLO	€.	15.000
FONDO RISCHI SU CREDITI	€.	-8.840
TOTALE	€.	521.775

- I crediti verso altri, esigibili oltre l'esercizio successivo, presentano un saldo pari a € 482.= e sono così composti:

ENERG.ELETTR. C/CAUZIONI	€.	382
RISCALDAMENTO C/CAUZIONI	€.	77
ACQUA C/CAUZIONI	€.	23
TOTALE	€.	482

C.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE:

- La voce disponibilità liquide presenta un saldo pari a € 49.367.= ed è così composta:

- Cassa	€.	611
- Banca S.Biagio del Veneto Orientale c/c	€.	48.756
TOTALE	€.	49.367

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI: I rISCOnti attivi presentano un saldo pari a € 4.890.= e sono così composti:

Risconti attivi		
(Ass.ni, telef., servizi internet, manut.ni, collab.ni)	€.	4.808
Oneri anticipati (telefoniche)	€.	82
TOTALE	€.	4.890

A) PATRIMONIO NETTO:

I) Capitale

- Fondo dotazione soci attuali		
Valori all'inizio dell'esercizio	€.	47.514
Ingresso Jesolo Patrimonio Srl	€.	1.033
Totale fondo dotazione soci attuali	€.	48.547
- Fondo dotazione soci recessi		
Valori all'inizio dell'esercizio	€.	10.122
Nessuna variazione		
Totale fondo dotazione soci pregressi	€.	10.122
I) Totale Capitale	€.	58.669

VIII) Avanzi di gestione portati a nuovo

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	32.414
G/c risultato es. 2013	€.	957
Totale Avanzi di gestione esercizi precedenti	€.	33.371

IX) Avanzo di gestione dell'esercizio	€.	96
A TOTALE Patrimonio Netto	€.	92.136

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 ef-

fettuati utilizzi dello stesso fondo per complessivi €. 15.804.= 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

Utilizzi:

Esercizio 2012	€.	-716
Esercizio 2013	€.	-4.060
Esercizio 2014	€.	<u>-11.028</u>
Consistenza al 31.12.14	€.	25.196

Fondo sviluppo, progettualità e investimento

Nell'esercizio 2014 il fondo sviluppo, progettualità e investimento non ha subito variazioni e presenta al 31.12.2014 un saldo di € 14.000.=.

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO:

Valori all'inizio dell'esercizio	€.	102.237
Movimenti dell'esercizio :	€.	10.047
Incremento per quota TFR anno 2014	€.	10.216
Imposta sostitutiva su TFR anno 2014	€	<u>-169</u>
Consistenza al 31.12.2014	€.	<u>112.284</u>

C) DEBITI:

- I debiti verso banche sono rappresentati dal saldo di conto corrente bancario ordinario per € 115.667.=.

- I debiti verso fornitori presentano un saldo pari a €. 71.077.= e sono così composti:

- Fatture da ricevere	€.	30.890
- Note di credito da ricevere	€.	-684
- Fatture già ricevute	€.	<u>40.871</u>
TOTALE	€.	71.077

- I debiti tributari presentano un saldo pari a €. 19.011.= e sono così composti:

- Erario c/ritenute dipendenti	€.	8.410
- Erario c/ritenute d'acconto	€.	3.562
- Erario c/imposta sostitutiva TFR	€.	2
- Erario c/imposta I.R.A.P.	€.	77
- Erario c/imposta I.R.E.S.	€.	391
- Erario c/imposta I.V.A.	€.	6.570
TOTALE	€.	19.011

- I debiti verso istituti previdenziali presentano un saldo pari a €. 10.261.= e sono così composti:

- Debiti v/INAIL	€.	41
- Debiti v/enti ass.li INPS	€.	<u>10.220</u>
TOTALE	€.	10.261

- La voce altri debiti presenta un saldo pari a €. 216.335.= ed è così composta:

- Debiti v/dipendenti	€.	48.061
- Debiti v/fondi pensione	€.	48
- Debiti diversi	€.	25.805
- Creditori per partite da liquidare	€.	3.200
- Debiti per cauzioni	€.	21.560
- Debiti vs Regione prog. GAC	€.	49.104

- Debiti v/Regione PSL 2007/2013	€.	68.557
TOTALE	€.	216.335

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI: i risconti passivi presentano un saldo pari a €. 6.378.= e sono così composti:

- contributi su progetti vari	€.	6.000
- ricavo refusione spese comp. 2015	€.	378
TOTALE	€.	6.378

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 €. 101.241.= ed è così composta:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
proventi prog. Commercio Concordia Sag.	€. 0	€. 2.059
proventi prog. Osservatorio paesaggio	€. 2.614	€. 3.817
proventi prog. Commercio Portogruaro	€. 8.197	€. 0
proventi prog. Commercio S.Stino	€. 8.197	€. 0
proventi prog. Segreteria Conf. Sindaci	€. 8.197	€. 0
proventi prog. Conf. Sindaci Sanità	€. 10.373	€. 18.685
proventi prog. Giralivenza	€. 0	€. 20.248
proventi prog. Paesaggi italiani	€. 1.639	€. 0
proventi prog. PIA_R	€. 36.000	€. 0
proventi prog. Workshop turismo	€. 3.000	€. 0
proventi prog. Associazione Forestale	€. 9.016	€. 9.073
prov. prog. LR16/93 Unione Sandonatese	€. 3.566	€. 0
prov. prog. LR16/93 Unione Portogruarese	€. 3.566	€. 0
prov. prog. LR16/93 Formazione	€. 615	€. 0
prov. Prog. LR16/93 Città Metropolitana	€. 1.844	€. 0
prov. Prog. LR16/93 Convenzioni	€. 2.049	€. 0
prov. Prog. Refusione spese sede	€. 1.122	€. 1.000
altri ricavi	€. 1.246	€. 0
	€. 101.241	€. 54.882

b) Altri ricavi e proventi: la voce presenta un saldo pari a €. 546.996.= ed è così composta:

		<u>2014</u>		<u>2013</u>
quote attività istit. ordinarie e integrative	€.	171.750	€.	173.417
lucri e proventi diversi	€.	0	€.	5
abbuoni/arrotondamenti attivi	€.	46	€.	46
erogazioni prog. Leader Plus	€.	0	€.	185
contributo LR16/93 Piano Strategico IPA	€.	0	€.	30.829
erog.ni prog. interreg Slowtourism	€.	0	€.	3.212
erog.ni prog. interreg Sigma2	€.	8.961	€.	105.502
erog.ni prog. Interbike	€.	30.384	€.	65.558
erog.ni prog. SIIT	€.	37.589	€.	32.842
erog.ni prog. Study Circles	€.	29.494	€.	20.034
erog.ni PSL Coop. PSL Coop Piave Live	€.	20.680	€.	6.140
erog.ni prog. GAC – FEP	€.	0	€.	37.645
erog.ni prog. GAC – Gestione	€.	26.152	€.	0
erog.ni prog. GAC – Comunicazione	€.	26.203	€.	0
erog.ni prog. GAC – Informazione	€.	714	€.	0
erog.ni prog. GAC – Vongole	€.	769	€.	0
erog.ni prog. GAC – Cooperazione	€.	1.277	€.	0
erog.ni prog. WStore 2	€.	12.940	€.	1.960

erog.ni prog. PSL Coop Paesaggi Italiani	€.	19.872	€.	5.598
erog.ni prog. PSL mis. 431	€.	78.266	€.	99.508
erog.ni prog. EXPO 2015	€.	19.800	€.	0
erog.ni prog. Promoriver	€.	10.000	€.	0
rivalsa spese varie	€.	11.445	€.	11.006
contr. LR 16/93 segr.conf.sindaci	€.	10.776	€.	18.740
proventi detrazione forfettaria art. 74	€.	8.012	€.	5.943
utilizzo fondo rischi e oneri	€.	11.028	€.	0
sopravvenienza attiva ordinaria	€.	10.838	€.	6.394
Totale	€.	546.996	€.	624.564

c) Proventi finanziari: la voce presenta un saldo pari a €. 6.= e risulta composta da interessi attivi di c/c.

d) Costi della produzione per servizi: i costi per servizi presentano un saldo pari a €. 429.717.= e sono così composti:

		<u>2014</u>		<u>2013</u>
energia elettrica	€.	9.052	€.	6.773
gas	€.	3.607	€.	4.931
acqua	€.	233	€.	208
manutenzioni beni di terzi	€.	5.131	€.	3.467
manutenzioni imp. telefonici	€.	0	€.	363
consulenza direzione	€.	70.100	€.	67.500
spese telefoniche	€.	6.376	€.	6.063
compensi a terzi - collaborazioni	€.	262.260	€.	311.709
assicurazioni	€.	1.723	€.	1.589
pulizie	€.	5.827	€.	5.791
servizio catering, pranzi di lavoro	€.	4.429	€.	1.387
rimborsi spese C. di A.	€.	6.720	€.	5.544
viaggi e trasferte dipendenti	€.	19.201	€.	12.852
spese legali	€.	4.821	€.	0
consulenza contabile e tenuta paghe	€.	9.527	€.	9.509
spese postali	€.	269	€.	553
servizi internet e web	€.	3.751	€.	3.141
formazione	€.	2.414	€.	0
oneri bancari e commissioni	€.	3.073	€.	4.690
spese varie per ufficio	€.	615	€.	755
compensi ai sindaci revisori	€.	10.318	€.	12.969
mostre e fiere	€.	270	€.	0
spese inserzioni pubblicitarie	€.	0	€.	1.853
TOTALE	€.	429.717	€.	461.647

e) Spese per godimento di beni di terzi: la voce presenta un saldo pari a €. 14.138.= ed è così composta:

		<u>2014</u>		<u>2013</u>
affitti passivi	€.	9.653	€.	9.624
noleggio attrezzature	€.	4.485	€.	4.388
TOTALE	€.	14.138	€.	14.012

f) Oneri diversi di gestione: la voce presenta un saldo pari a €. 6.418.= ed è così composta:

		<u>2014</u>		<u>2013</u>
Imposta di registro	€.	97	€.	96

valori bollati	€.	56	€.	16
Abbuoni e arrotondamenti passivi	€.	83	€.	44
libri e riviste	€.	408	€.	627
Imposte e tasse deducibili	€.	2.043	€.	2.314
Imposte e tasse indeducibili e ammende	€.	55	€.	4
sopravvenienze passive ordinarie	€.	3.676	€.	0
	€.	6.418	€.	3.101

VARIE:

Compensi a sindaci

L'ammontare dei compensi lordi spettanti ai sindaci risulta pari €. 10.318.=.

Dipendenti

Il numero di dipendenti nell'esercizio 2014 è stato di n. 4 impiegate.

Fondo di dotazione

La società ha un fondo di dotazione di €. 48.547.=, dato dalle quote associative di adesione di €. 1.033.= versate da n. 47 soci.

Portogruaro, lì 1 Aprile 2015

IL LEGALE RAPPRESENTANTE

F.to Annalisa Arduini