



CONSORZIO BOSCHI CARNICI

AZIENDA SPECIALE CONSORZIALE

v. Carnia Libera 1944

TOLMEZZO (ud)

Tel. 04332328-Fax 043344732 E-mail: info@consorzioboschicarnici.t

n.31/2013

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemilatredecim, addì venticinque del mese di marzo alle ore 17,30, nella sala delle adunanze del Consorzio suddetto,

si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle seguenti persone:

Sigg. Machin Arrigo, Presidente, Ghidina Andrea, Timeus Gianni, D'Agaro Andrea e Baggio Roberto componenti;

Presiede il sig. Machin Arrigo, Presidente

Assiste il Segretario Consorziale dott. Del Negro Martino.

Presente il Direttore Tecnico con voto consultivo dott. Talotti Giovanni.

OGGETTO: Deliberazione rendiconto della gestione esercizio 2012 – relazione.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

§ 1

(Normativa)

Poiché questo Consorzio ha rilevanza economica ed imprenditoriale ha predisposto il bilancio di previsione 2013 sulla base dello schema tipo di bilancio di esercizio delle aziende speciali approvato con decreto del Ministero del tesoro 26 aprile 1995 (G.U. 7.7.95, n.157).

Di conseguenza anche il rendiconto della gestione 2012 è stato predisposto sulla base del suddetto schema-tipo.

§ 2

(Elaborati e relazione illustrativa)

Il rendiconto della gestione-bilancio 31/12/2012 che si illustra è composto da:

- stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa;
- estratto delle spese correnti, agli effetti del calcolo del contributo di cui alla L.R. 36/1991;
- relazione del Direttore Tecnico "attività 2012".

Relazione illustrativa

Gli elementi richiesti dalle lettere a) e b) del D.P.R. 902/1986 sono forniti dal bilancio e dalla annessa nota integrativa.

Inoltre, come previsto dall'art.42 lettera c) del D.P.R. 902/1986, i principali scostamenti rispetto al bilancio di previsione di cassa (previsione fabbisogno di cassa) sono qui di seguito motivati:

PARTE ATTIVA

1. A titolo di contributo sulle spese correnti ai sensi della L.R. 36/1991 la Comunità Montana della Carnia ha erogato in conto esercizio 2012 ma a saldo gestione 2011, l'importo di Euro 155.000,00 (cod.2000), ed ha liquidato in acconto al 50% pari ad Euro 155.000,00 il contributo per l'esercizio 2012.

2. Fitti reali di fondi rustici (cod.3010). Rispetto ad una previsione di Euro 79.169,42, vi è stato un incasso di Euro 75.116,19.

3. Vendita legname allestito in economia (cod.3035). Rispetto ad una previsione di Euro 793.472,26 vi è stato un incasso di Euro 1.022.842,22. Il maggior incasso è dovuto

PC

essenzialmente alla vendita diretta del legname “a strada” ed all'utilizzazione di una maggiore quantità legnosa del patrimonio boschivo, comunque in linea con la previsione del Piano di Gestione Forestale.

4. Interessi attivi (cod.3040). Rispetto alla previsione di Euro 5.000,00, si è avuto un incasso di Euro 3.922,48 dovuto agli interessi maturati sulle giacenze di cassa.

5. Rimborsi e concorsi (cod.3050). A fronte di una previsione di Euro 10.000,00, si è avuto un incasso di Euro 154.320,78, dovuto principalmente a rimborsi (credito Iva) e indennità non previste.

6. Utilizzazione schianti (cod.4000). A fronte di una previsione di Euro 9.897,00 si è avuto un incasso di Euro 25.563,88.

7. Contributo regionale per incremento silvo-pastorale (cod.4010). Previsione di Euro 0,00.

8. Contributo progetto integrato agrituristico culturale (cod.4020). Rispetto ad una previsione di Euro 392.000,00 non si è avuto alcun incasso. Nel corso di questo esercizio si perfezionerà l'introito del contributo riferito alla realizzazione del 3° lotto del Centro benessere in località Aplis in Comune di Ovaro.

9. Contributi CEE progetto integrato (cod.4030). A fronte di una previsione di Euro 76.816,17, si è avuto un incasso di Euro 60.000,00. L'azione legale intrapresa dall'amministrazione contro Federforeste ha portato alla riscossione del credito.

10. Contributo per acquisto attrezzatura forestale (cod.4035). Previsione di Euro 0,00.

11. Contributo da Enti diversi (cod.4036). A fronte di una previsione di Euro 3.000,00, si è avuto un incasso di Euro 3.000,00 riferito a un contributo del Consorzio B.I.M. a sostegno delle spese di gestione del museo di Aplis in Comune di Ovaro.

12. Contributo L.R.09/2007, Interreg, P.I.T., Via del legno, ecc. (cod.4040). A fronte di una previsione di Euro 40.000,00, si è avuto un incasso di Euro 36.015,15 relativo a contributi erogati dalla Regione sulle masse legnose utilizzate nel 2011 in base alla L.R.09/2007 e dalla Comunità Montana sulle utilizzazioni boschive.

13. Contributo Enti diversi e da Comunità Montana per interventi vari. (cod.4050). A fronte di una previsione di Euro 65.000,00, si è avuto un incasso di Euro 35.000,00 riferito a contributi erogati dalla Comunità Montana per la realizzazione di un impianto fotovoltaico presso malga San Giacomo in Comune di Prato Carnico e per l'adeguamento normativo della struttura alberghiera di Aplis in Comune di Ovaro.

14. Piano Sviluppo Rurale – PIF (cod.4070). Rispetto alla previsione di Euro 934.467,61, si è avuto un incasso di Euro 157.031,51. L'entrata corrisponde ad acconti del contributo liquidati in base allo stato di avanzamento lavori.

15. Contributo Provinciale - Fondo Montagna (cod.4085). A fronte di una previsione di Euro 7.000,00, si è avuto un incasso di Euro 7.000,00. Il contributo erogato dalla Provincia ha interessato interventi presso la ex casera Chiampit in Comune di Rigolato.

16. Contributo da Comunità Montana, L.R. 50/1993 e L.R. 9/2007 (cod.4080) – A Fronte di una previsione di Euro 450.000,00 non si è avuto alcun incasso in quanto gli interventi programmati non sono stati finanziati.

17. Anticipazione di cassa, Acquisto titoli, ecc. (cod.5010) - A fronte di una previsione di Euro 0,00, si è avuto un incasso di Euro 60.000,00 riguardante la riscossione di un finanziamento per l'acquisto di un trattore e rimorchio.

PARTE PASSIVA

Spesa corrente

Va rilevato, in via preliminare, che la spesa corrente risulta complessivamente di Euro 629.403,78 rispetto ad una previsione di Euro 623.295,93. La maggior spesa di Euro 6.107,85 è stata compensata da maggiori entrate.

Gli scostamenti sono illustrati alle singole voci.

1. Spese per gli organi del Consorzio (cod.1010-1020). Spesa di Euro 56.028,41, rispetto a una previsione di Euro 55.000,00.
2. Compenso al revisore dei conti (cod.1030). Spesa di Euro 3.873,39, rispetto a una previsione di Euro 4.000,00.
3. Stipendi, salari e oneri riflessi, visite mediche, fondo produttività, divise e armamento personale, indennità di missioni (cod.1040-1045-1060-1070-1080-1100). Spesa di Euro 254.354,40 rispetto a una previsione di Euro 244.471,93. L'aumento della spesa è dovuto alla liquidazione dei compensi incentivanti la produttività dell'anno 2011 nel corso dell'esercizio 2012.
4. Quota diritti segreteria dovuta all'agenzia dei segretari comunali e provinciali (cod.1110). A fronte di una previsione di Euro 0,00, non si è avuta alcuna spesa.
5. Manutenzione locali, mobili e macchine d'ufficio (cod.1120). A fronte di una previsione di Euro 36.000,00, si è avuta una spesa di Euro 16.312,88. La minor spesa è dovuta sostanzialmente ad una riduzione delle manutenzioni presso la sede consorziale anche in considerazione dei lavori effettuati negli esercizi precedenti.
6. Affitto locali (cod.1125). A fronte di una previsione di Euro 17.424,00, si è avuta una spesa di Euro 17.424,00 relativa al pagamento dell'affitto del capannone.
7. Postali, telefono, cancelleria, stampati, ecc. (cod.1130). A fronte di una previsione di Euro 14.500,00, si è avuta una spesa di Euro 14.615,64.
8. Riscaldamento, illuminazione e pulizia uffici (cod.1140). A fronte di una previsione di Euro 9.500,00, si è avuta una spesa di Euro 9.338,15.
9. Commissioni ed altri oneri finanziari (cod.1150). A fronte di una previsione di Euro 400,00, si è avuta una spesa di Euro 201,69.
10. Quote partecipazione concorsi, associazioni, ecc. (cod.1160). A fronte di una previsione di Euro 1.000,00, si è avuta una spesa di Euro 2.533,61 riguardante il pagamento delle quote associative PEFC Regionale e Italia.
11. Spese rappresentanza, contributi, ecc. (cod.1170). A fronte di una previsione di Euro 5.500,00, si è avuta una spesa di Euro 2.056,00.
12. Liti, confinazioni, consulenze (cod.1180). A fronte di una previsione di Euro 25.000,00, si è avuta una spesa di Euro 37.253,86. La maggior spesa è dovuta sostanzialmente al pagamento di spese legali per azioni intraprese contro Federforeste e Alpenholz per la riscossione di crediti.
13. Manutenzioni correnti patrimonio consorziale (cod.1190). A fronte di una previsione di Euro 20.000,00, si è avuta una spesa di Euro 678,21. La minor spesa è dovuta al fatto che non sono stati realizzati gli interventi di manutenzione alla viabilità.
14. Gestione e manutenzione automezzi, attrezzi ecc. (cod.1200). La minor spesa di Euro 93.484,37 rispetto alla previsione di Euro 120.000,00, è dovuta al fatto che grazie agli acquisti di attrezzature e mezzi meccanici forestali attuati negli esercizi precedenti in sostituzione di mezzi datati e usurati, sono diminuite le manutenzioni ai mezzi in dotazione.
15. Spese tecniche e contrattuali (cod.1210). A fronte di una previsione di Euro 23.000,00, si è avuta una spesa di Euro 29.490,17.
16. Imposte e tasse (cod.1220). A fronte di una previsione pari a Euro 12.000,00, si è avuta una spesa di Euro 52.509,68. Va segnalato che l'elevato importo delle tasse è motivato dal fatto che le stesse non sono state portate a compensazione con il credito Iva in quanto estinto in corso dell'esercizio.
17. Assicurazioni varie (cod.1230). A fronte di una previsione di Euro 24.000,00, si è avuta una spesa di Euro 25.289,15.
18. Altri oneri e spese (cod.1260). A fronte di una previsione di Euro 1.000,00, si è avuta una spesa di Euro 7.309,96. La maggior spesa è dovuta al fatto che questo ente si è avvalso nel corso del 2012 di prestazioni del personale della Carniambiente Srl per incombenze amministrative ed operative.

Spese di investimento

1. Acquisto macchine ed attrezzature (cod.2020). Rispetto ad una previsione di Euro 105.000,00 si è avuta una spesa di Euro 121.980,10 per l'acquisto di un trattore e rimorchio, di motoseghe e per lavori di manutenzione dell'attrezzatura forestale.

2. Fondo Montagna/Consorzio B.I.M. (cod.2025). Rispetto alla previsione di Euro 14.520,00, si è avuta una spesa di Euro 6.108,08 riguardante lavori e forniture varie presso il museo di Aplis in Comune di Ovaro.

3. Sistemazione immobili (cod.2030). Rispetto ad una previsione di Euro 48.400,00 si è avuta una spesa di Euro 46.780,48 riguardante lavori di manutenzione presso il compendio di Aplis in Comune di Ovaro, lavori per l'installazione di un impianto fotovoltaico in malga San Giacomo in Comune di Prato Carnico e lavori di sistemazione edili presso Casera Chiampiut in Comune di Rigolato.

4. Progetto integrato agriturismo culturale Aplis (cod.2035). Spesa di Euro 637.931,88 rispetto alla previsione di Euro 1.095.703,22. La minor spesa è dovuta dal fatto che gli interventi previsti per il 3° lotto del Centro benessere non sono iniziati a causa del mancato finanziamento.

5. Raccolta e pubblicazione materiale della realtà consorziale (cod.2040-2050). A fronte di una previsione di Euro 10.000,00, non si è avuta alcuna spesa.

6. Miglioramenti fondiari – miglioramento pascoli (cod.2060). Rispetto ad una previsione di Euro 0,00, non si è avuta alcuna spesa.

7. Migliorie Boschive – Piano di Sviluppo Rurale (cod.2070). Rispetto ad una previsione di Euro 39.627,50, si è avuta una spesa di Euro 8.762,35. La minor spesa è dovuta dal fatto che gli interventi colturali previsti nel complesso boscato di San Giacomo non sono stati completati.

8. Interventi vari progetti comunitari, Comunità Montana della Carnia (cod.2075). Rispetto ad una previsione di Euro 0,00, non si è avuta alcuna spesa in quanto la redazione del Piano di Gestione Forestale del Consorzio è stata gestita direttamente dalla Comunità Montana.

9. Piano Sviluppo Rurale - Viabilità Forestale (cod.2076). Rispetto ad una previsione di Euro 1.112.931,66, si è avuta una spesa di Euro 656.792,55 per interventi riguardanti la costruzione di piste forestali. La minor spesa è dovuta dal fatto che non tutti gli interventi programmati sono terminati.

10. Utilizzazioni boschiva in economia diretta (cod.2090). Spesa complessiva di Euro 405.977,64 rispetto ad una previsione di Euro 504.607,74. La diminuzione della spesa è dovuta al fatto che non si sono realizzati tutti i cottimi di lavorazione previsti per il perdurare della crisi economica che ha investito anche il mercato del legno.

11. Viabilità forestale (cod.2100). Rispetto ad una previsione di Euro 36.300,00 non si è avuta alcuna spesa in quanto non si sono attuati lavori riguardanti la costruzione della strada forestale Sappaddizzo in Comune di Ampezzo.

12. Utilizzazione schianti (cod.2115). Rispetto ad una previsione di Euro 6.897,00, si è avuta una spesa di Euro 998,47 in quanto non si sono registrati schianti nelle particelle consorziali.

13. Rimborso anticipazioni di cassa - Rimborso mutuo (cod.3010-cod.3020). Rispetto ad una previsione di Euro 40.000,00 si è avuta una spesa di Euro 21.000,00.

§ 3

(Valutazioni conclusive)

La valutazione di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti per cassa, può riassumersi come segue:

a) L'attività riguardante la gestione dei boschi che, per Statuto, è l'attività fondamentale del Consorzio, risulta positiva registrando un introito (somma dei codici

3035 e 4000) di Euro 1.048.406,10 a fronte di una spesa (somma dei codici 2090 e 2115) di Euro 406.976,11.

Quindi, le utilizzazioni boschive, non hanno risentito della crisi economica internazionale che investe anche il mercato del legno. Il Consorzio ha provveduto direttamente alla vendita del legname “a strada” senza affidare la vendita a soggetti di intermediazione commerciale.

b) Una costante attività politico-amministrativa presso l’Amministrazione regionale ha portato al riconoscimento della validità dell’azione consorziale concretizzatasi, con la L.R.11/08/2011, n.11 e la successiva L.R.29/12/2011, n.18, in ragione delle quali i trasferimenti al Consorzio saranno disposti direttamente dalla Regione.

Tali normative hanno modificando la L.R. 24/2006 che aveva disposto il conferimento di funzioni alle autonomie locali con il trasferimento alla Comunità Montana della relativa competenza, causato la riduzione dei trasferimenti ai Consorzi (di oltre il 30% nei confronti della spesa storica) con un pesante riflesso finanziario sul bilancio degli esercizi successivi all’applicazione della stessa.

La tabella delle “spese correnti sostenute nel 2012” (allegato sub. A) fa parte integrante della presente relazione.

La tabella di raffronto sugli scostamenti “bilancio preventivo fabbisogno annuale di cassa 2012-bilancio consuntivo 2012” (allegata sub. B) fa parte integrante della presente relazione.

Tutto ciò premesso il Consiglio di Amministrazione, unanime, ai sensi dell’ultimo comma dell’art. 42 del D.P.R. 902/1996

D E L I B E R A

il rendiconto della gestione dell’esercizio 2012 approvando integralmente quanto esposto nella relazione in premessa.

Con separata votazione unanime la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente esecutiva.

Letto confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to Arrigo Machin

IL SEGRETARIO
F.to dott. Martino Del Negro

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto incaricato consorziale certifica che copia del presente verbale, a norma dell'art. 43 della legge regionale 12 settembre 1991, n. 49 verrà pubblicata all'albo Consorziale per 15 giorni consecutivi dal 26/03/2013 al 10/04/2013.

Tolmezzo, lì 26/03/2013

L'INCARICATO
F.to Franco Menegon
