



CONSORZIO BOSCHI CARNICI

AZIENDA SPECIALE CONSORZIALE

v. Carnia Libera 1944

TOLMEZZO (ud)

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

n.42/2015

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemilaquindici, addì ventisei del mese di marzo alle ore 16,30, nella sala delle adunanze del Consorzio suddetto,

si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle seguenti persone:

Sigg. Machin Arrigo, Presidente, Toch Alberto e Zigotti Francesco, 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 2014 – relazione.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

§ 1

(Normativa)

Poiché questo Consorzio ha rilevanza economica ed imprenditoriale ha predisposto il bilancio di previsione 2015 sulla base dello schema tipo di bilancio di esercizio delle aziende speciali approvato con decreto del Ministero del tesoro 26 aprile 1995 (G.U. 07/07/95, n.157).

Di conseguenza anche il rendiconto della gestione 2014 è stato predisposto sulla base del suddetto schema-tipo.

§ 2

(Elaborati e relazione illustrativa)

Il rendiconto della gestione-bilancio 31/12/2014 che si illustra è composto da:

- a) stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa;
- b) estratto delle spese correnti, agli effetti del calcolo del contributo di cui alla L.R. 36/1991;
- c) relazione del Direttore Tecnico "attività 2014".

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

A titolo di contributo sulle spese correnti ai sensi della L.R. 24/2006 la Comunità Montana della Carnia ha erogato in conto esercizio 2014, ma a saldo gestione 2013, l'importo di Euro 80.000,00.

1. Diritti di rogito (cod.3000). Rispetto ad una previsione di Euro 5.000,00, vi è stato un incasso di Euro 3.088,16.

2. Fitti reali di fondi rustici (cod.3010). Rispetto ad una previsione di Euro 94.173,68, vi è stato un incasso di Euro 70.050,15.

3. Vendita legname allestito in economia (cod.3035). Rispetto ad una previsione di Euro 690.141,20 vi è stato un incasso di Euro 570.432,96.

PC

Il minor incasso è dovuto essenzialmente alla particolare piovosità che ha caratterizzato l'intera stagione 2014.

4. Interessi attivi (cod.3040). Rispetto alla previsione di Euro 3.500,00, si è avuto un incasso di Euro 1.073,80 dovuto agli interessi maturati sulle giacenze di cassa.

5. Rimborsi e concorsi (cod.3050). A fronte di una previsione di Euro 41.370,00, si è avuto un incasso di Euro 34.138,87, dovuto principalmente a rimborsi per recupero crediti (Alpenholz), rimborsi da assicurazioni ed altre indennità non previste.

6. Utilizzazione schianti, ecc. (cod.4000). A fronte di una previsione di Euro 16.125,48 si è avuto un incasso di Euro 24.240,84.

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

8. Contributo progetto integrato agriturismo culturale (cod.4020). Rispetto ad una previsione di Euro 407.768,45, si è avuto un incasso di Euro 162.768,45 per 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). Previsione di Euro 0,00.

10. Contributo per acquisto attrezzatura forestale (cod.4035). Rispetto alla previsione di Euro 157.250,00, si è avuto un incasso di Euro 78.625,00, pari al 50% del contributo.

11. Contributo da Enti diversi (cod.4036). A fronte di una previsione di Euro 61.430,40, 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 1.723,28, si è avuto un incasso di Euro 51.452,53 relativo a contributi erogati dalla Regione tramite la Direzione Centrale Risorse Rurali, Agroalimentari e Forestali a sostegno delle utilizzazioni boschive in base alla L.R.09/2007.

13. Contributo Enti diversi e da Comunità Montana per interventi vari. (cod.4050). A fronte di una previsione di Euro 175.000,00, si è avuto un incasso di Euro 30.000,00, relativo ad un contributo erogato dalla Comunità Montana della Carnia per la realizzazione della strada forestale "Cros-Jof" in Comune di Ampezzo.

14. Contributo Regionale completamento e sistemazione malga Malins (cod.4055). Previsione di Euro 0,00

15. Piano Sviluppo Rurale – PIF (cod.4070). Rispetto alla previsione di Euro 565.132,83, si è avuto un incasso di Euro 358.564,60. L'entrata corrisponde alla liquidazione a saldo dei contributi per la realizzazione delle strade forestali.

16. Contributo da Comunità Montana, L.R. 50/1993 e L.R. 9/2007 (cod.4080) – A Fronte di una previsione di Euro 494.829,59 non si è avuto alcun incasso in quanto gli interventi programmati non sono stati finanziati.

17. Contributo Provinciale - Fondo Montagna (cod.4085). Previsione di Euro 0,00.

18. Contributo dal Consorzio Nazionale Valorizzazione Risorse Forestali, ecc. (cod.4090). A fronte di una previsione di Euro 0,00, si è avuto un incasso di Euro 2.227,58 riguardante un contributo della Provincia di Udine per interventi a favore delle realtà museali presenti in Provincia e specificatamente sul museo del legno e della segheria veneziana di Aplis in Comune di Ovaro.

19. Mutui per progetti comunitari (cod.4100) – Previsione di Euro 0,00.

20. Anticipazione di cassa, Acquisto titoli, ecc. (cod.5010) - Previsione di Euro 0,00.

PARTE PASSIVA

Spesa corrente

Va rilevato, in via preliminare, che la spesa corrente risulta complessivamente di Euro 550.189,72, rispetto ad una previsione di Euro 621.292,38.

Gli scostamenti sono illustrati alle singole voci.

1. Spese per gli organi del Consorzio (cod.1010-1020). Spesa di Euro 54.109,58, rispetto a una previsione di Euro 56.000,00.

2. Compenso al revisore dei conti (cod.1030). Spesa di Euro 3.905,40, 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 228.511,69 rispetto a una previsione di Euro 255.104,38.

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 23.000,00, si è avuta una spesa di Euro 35.049,83. La maggior spesa è dovuta sostanzialmente ad un aumento delle manutenzioni presso gli edifici di proprietà consorziale.

6. Affitto locali (cod.1125). A fronte di una previsione di Euro 12.688,00, si è avuta una spesa di pari importo relativa al pagamento dell'affitto del capannone.

7. Postali, telefono, cancelleria, stampati, ecc. (cod.1130). A fronte di una previsione di Euro 10.500,00, si è avuta un'uscita di Euro 8.181,38. La minor spesa è dovuta ad una importante riduzione delle tariffe telefoniche dopo un'attenta rivisitazione dei contratti.

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 8.411,76. La minor spesa è dovuta ad una più attenta ed oculata gestione delle spese.

9. Commissioni ed altri oneri finanziari (cod.1150). A fronte di una previsione di Euro 500,00, si è avuta una spesa di Euro 185,80 riguardante spese di cassa e di gestione del servizio banca on-line.

10. Quote partecipazione concorsi, associazioni, ecc. (cod.1160). A fronte di una previsione di Euro 2.000,00, si è avuta una spesa di Euro 2.370,33 riguardante il pagamento delle quote associative PEFC Regionale e Italia.

11. Spese rappresentanza, contributi, ecc. (cod.1170). A fronte di una previsione di Euro 2.000,00, si è avuta una spesa di Euro 1.000,00.

12. Liti, confinazioni, consulenze (cod.1180). A fronte di una previsione di Euro 30.000,00, si è avuta una spesa di Euro 17.048,20.

13. Manutenzioni correnti patrimonio consorziale (cod.1190). A fronte di una previsione di Euro 21.500,00, si è avuta una spesa di Euro 5.721,97. La minor spesa è dovuta al fatto che non sono stati realizzati solo alcuni interventi di manutenzione alla viabilità.

14. Gestione e manutenzione automezzi, attrezzi ecc. (cod.1200). La minor spesa di Euro 82.025,84 rispetto alla previsione di Euro 105.000,00, è dovuta al fatto che con gli acquisti di attrezzature forestali effettuati negli anni precedenti in sostituzione di attrezzi e mezzi datati e usurati sono contestualmente diminuite le manutenzioni.

15. Spese tecniche e contrattuali (cod.1210). A fronte di una previsione di Euro 15.000,00, si è avuta una spesa di Euro 6.154,11.

16. Imposte e tasse (cod.1220). A fronte di una previsione pari a Euro 40.000,00, si è avuta una spesa di Euro 60.043,40. Va segnalato che il maggior importo delle tasse versate rispetto a quello preventivato 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 25.500,00, si è avuta una spesa di Euro 18.682,43.

18. Interessi passivi bancari e su mutui (cod.1240). A fronte di una previsione di Euro 4.000,00, non si è avuta alcuna spesa in quanto non è stato necessario ricorrere ad anticipazione di cassa e non è stato contratto nessun mutuo.

19. Altri oneri e spese (cod.1260). A fronte di una previsione di Euro 5.000,00, si è avuta una spesa di Euro 6.100,00. La maggior spesa è dovuta al fatto che questo ente si è avvalso nel corso del 2014 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 90.000,00 si è avuta una spesa di Euro 5.420,46. La minor spesa è dovuta al fatto che in considerazione dello stato di efficienza dei mezzi e dell'attrezzatura forestale, gli acquisti in previsione non sono stati effettuati.

2. Fondo Montagna/Consorzio B.I.M. (cod.2025). Rispetto alla previsione di Euro 37.904,20, si è avuta una spesa di Euro 2.562,00 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 117.216,00 si è avuta una spesa di Euro 29.051,44 riguardante lavori di sistemazione e manutenzione presso malga San Giacomo in Comune di Prato Carnico. La minor spesa rispetto alla previsione è determinata dal fatto che le altre domande di contributo non sono state finanziate.

4. Progetto integrato agriturismo culturale Aplis (cod.2035). Spesa di Euro 42.241,40 rispetto alla previsione di Euro 733.885,20. La minor spesa è dovuta dal fatto che non sono iniziati gli interventi previsti per il 3° lotto del centro Benessere mentre il 4° lotto non è stato finanziato.

5. Raccolta e pubblicazione materiale della realtà consorziale (cod.2040-2050). A fronte di una previsione di Euro 5.000,00, non si è avuta alcuna spesa.

6. Miglioramenti fondiari – miglioramento pascoli (cod.2060). Rispetto ad una previsione di Euro 61.000,00, si è avuta una spesa di Euro 24.400,00 relativa ad interventi di recupero e miglioramento del pascolo presso malga San Giacomo in Comune di Prato Carnico. La minor spesa rispetto alla previsione è determinata dal fatto che le altre domande di contributo non sono state finanziate.

7. Migliorie Boschive – Piano di Sviluppo Rurale (cod.2070). Previsione di Euro 0,00.

8. Interventi vari progetti comunitari, Regione, Comunità Montana della Carnia (cod.2075). Rispetto ad una previsione di Euro 932.690,00, non si è avuta alcuna spesa in quanto le domande di contributo presentate non sono state finanziate.

9. Completamento e sistemazione malga Malins – Fotovoltaico (cod.2077). Rispetto ad una previsione di Euro 43.920,00 si è avuta una spesa di Euro 35.479,55 relativa alla realizzazione di un impianto fotovoltaico presso malga Malins in Comune di Prato Carnico.

10. Piano Sviluppo Rurale - Viabilità Forestale (cod.2080). Rispetto ad una previsione di Euro 308.505,29, si è avuta una spesa di Euro 290.941,27 per interventi riguardanti la costruzione di strade forestali.

11. Utilizzazioni boschive in economia diretta (cod.2090). Spesa complessiva di Euro 326.430,46 rispetto ad una previsione di Euro 356.948,62.

12. Viabilità forestale (cod.2100). Rispetto ad una previsione di Euro 60.800,00, si è avuta una spesa di Euro 48.800,00 relativa alla costruzione della strada forestale "Cros-Jof" in Comune di Ampezzo.

13. Utilizzazione schianti (cod.2115). Rispetto ad una previsione di Euro 11.265,48 non si è avuta alcuna spesa in quanto non si sono registrati schianti nelle particelle consorziali.

14. Somministrazione fondi per servizi alla Carniambiente Srl (cod.2110). Rispetto ad una previsione di Euro 0,00, si è avuta una spesa di Euro 40.000,00 per l'erogazione di un finanziamento a tasso zero con scadenza 31/12/2015 alla società controllata Carniambiente Srl.

13. Rimborso anticipazioni di cassa - Rimborso mutuo (cod.3010-cod.3020). Rispetto ad una previsione di Euro 39.500,00 si è avuta una spesa di Euro 20.000,00.

§ 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 594.673,80 a fronte di una spesa (somma dei codici 2090 e 2115) di Euro 326.430,46.

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 2014" (allegato sub. A) fa parte integrante della presente relazione.

La tabella di raffronto sugli scostamenti "bilancio preventivo fabbisogno annuale di cassa 2014-bilancio consuntivo 2014" (allegato 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

DELIBERA

il rendiconto della gestione dell'esercizio 2014 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 Machin Arrigo

IL SEGRETARIO
F.to dott. Del Negro Martino

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 27/03/2015 al 11/04/2015.
Tolmezzo, lì 27/03/2015

L'INCARICATO
F.to Ceconi Paolo
