



CONSORZIO BOSCHI CARNICI

AZIENDA SPECIALE CONSORZIALE

v. Carnia Libera 1944

TOLMEZZO (ud)

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

n.30/2016

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemilasedici, addì trentuno del mese di marzo alle ore 17,00, 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 2015 – relazione.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

§ 1

(Normativa)

Poiché questo Consorzio ha rilevanza economica ed imprenditoriale ha predisposto il bilancio di previsione 2016 sulla base dello schema tipo di bilancio di esercizio delle aziende speciali approvato con decreto del Ministero del tesoro 26 aprile 1995 (G.U. 07/07/1995, n.157).

Di conseguenza anche il rendiconto della gestione 2015 è stato predisposto sulla base del suddetto schema-tipo.

§ 2

(Elaborati e relazione illustrativa)

Il rendiconto della gestione-bilancio 31/12/2015 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 2015".

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 un acconto di Euro 105.000,00 in conto esercizio 2015, e a saldo della gestione 2014, l'importo di Euro 210.000,00.

1. Diritti di rogito (cod.3000). Rispetto ad una previsione di Euro 5.000,00, vi è stato un incasso di Euro 1.625,88.

2. Fitti reali di fondi rustici (cod.3010). Rispetto ad una previsione di Euro 74.401,00, vi è stato un incasso di Euro 79.218,29.

3. Vendita legname allestito in economia (cod.3035). Rispetto ad una previsione di Euro 685.874,83 vi è stato un incasso di Euro 522.457,14.

PC

Il minor incasso è dovuto principalmente al fatto che non sono stati utilizzati tutti i lotti boschivi previsti dal P.G.F. per l'anno 2015.

4. Interessi attivi (cod.3040). Rispetto alla previsione di Euro 3.500,00, si è avuto un incasso di Euro 468,56, dovuto agli interessi maturati sulle giacenze di cassa.

5. Rimborsi e concorsi (cod.3050). A fronte di una previsione di Euro 44.370,00, si è avuto un incasso di Euro 42.273,48, dovuto principalmente a rimborsi per recupero crediti (Alpenholz), rimborsi da assicurazioni, risarcimento danni vertenza legale nei confronti della ditta G.T.A. di Valle Giovanni ed altre indennità non previste.

6. Utilizzazione schianti, ecc. (cod.4000). A fronte di una previsione di Euro 15.262,80 si è avuto un incasso di Euro 73.063,98.

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 245.000,00, non si è avuto alcun incasso in quanto la richiesta di contributo riferito alla realizzazione del 4° lotto del Centro benessere in località Aplis in Comune di Ovaro non è stata finanziata dalla Regione.

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 78.625,00, si è avuto l'incasso di pari importo a saldo del contributo per l'acquisto dell'automezzo forestale forwarder.

11. Contributo da Enti diversi (cod.4036). A fronte di una previsione di Euro 50.144,40, si è avuto un incasso di Euro 20.144,40, riferito a un contributo del Consorzio B.I.M. e della Provincia di Udine a sostegno delle spese di gestione e per interventi a favore delle realtà museali presenti in Provincia e specificatamente nel museo del legno e della segheria Veneziana di Aplis ed a un contributo della Comunità Montana della Carnia per la fornitura e posa in opera di un parco ricreativo per bambini presso il complesso turistico ricettivo ambientale di Aplis in Comune di Ovaro.

12. Contributo L.R.09/2007, Interreg, P.I.T., Via del legno, ecc. (cod.4040-cod.4080). A fronte di una previsione di Euro 60.225,30, si è avuto un incasso di Euro 87.130,26, relativo a contributi erogati dalla Regione tramite la Direzione Centrale Risorse Rurali, Agroalimentari e Forestali a sostegno delle utilizzazioni boschive e delle misurazioni 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 155.000,00, si è avuto un incasso di Euro 55.000,00, relativo a due contributi erogati dalla Comunità Montana della Carnia per la sistemazione e recupero del pascolo di malga San Giacomo e la realizzazione di un impianto fotovoltaico a servizio della malga Malins in Comune di Prato Carnico.

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 555.664,24, si è avuto un incasso di Euro 172.406,97. L'entrata corrisponde alla liquidazione a saldo dei contributi per la realizzazione delle strade forestali rientranti nel P.I.F. Il minor incasso rispetto alla previsione è dovuto dal mancato finanziamento di due domande di contributo per interventi di viabilità forestale in Comune di Forni Avoltri e Socchieve con i fondi PAR FSC 2007-2013.

16. Contributo da Comunità Montana, L.R. 50/1993 (cod.4080) – Previsione di Euro 0,00.

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

18. Contributo dal Consorzio Nazionale Valorizzazione Risorse Forestali, ecc. (cod.4090). Previsione di Euro 0,00.

19. Mutui per progetti comunitari (cod.4100) – A fronte di una previsione di Euro 157.250,00 si è avuto un incasso di Euro 155.284,37 a riscossione del mutuo per l'acquisto dell'automezzo forestale forwarder.

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 492.884,83, rispetto ad una previsione di Euro 599.058,33.

Gli scostamenti sono illustrati alle singole voci.

1. Spese per gli organi del Consorzio (cod.1010-1020). Spesa di Euro 37.329,41, rispetto a una previsione di Euro 40.000,00.

2. Compenso al revisore dei conti (cod.1030). Spesa di Euro 5.207,20, 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 221.022,76, rispetto a una previsione di Euro 255.170,33.

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 30.000,00, si è avuta una spesa di Euro 25.130,40. La minor spesa è dovuta sostanzialmente ad una riduzione 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 11.712,00, relativa al pagamento dell'affitto del capannone. La minor spesa è dovuta alla rideterminazione del contratto di affitto.

7. Postali, telefono, cancelleria, stampati, ecc. (cod.1130). A fronte di una previsione di Euro 8.500,00, si è avuta un'uscita di Euro 8.221,24.

8. Riscaldamento, illuminazione e pulizia uffici (cod.1140). A fronte di una previsione di Euro 9.000,00, si è avuta una spesa di Euro 8.403,17. 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 209,70, 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 2.500,00, si è avuta una spesa di Euro 2.257,10, riguardante il pagamento delle quote associative a Federforeste e alle quote PEFC Regionale e Italia.

11. Spese rappresentanza, contributi, ecc. (cod.1170). A fronte di una previsione di Euro 1.500,00, si è avuta una spesa di Euro 291,50.

12. Liti, confinazioni, consulenze (cod.1180). A fronte di una previsione di Euro 25.000,00, si è avuta una spesa di Euro 28.190,12. La maggior spesa è dovuta al pagamento delle spese legali allo studio Cella-Plazzotta di Tolmezzo per la causa contro la ditta G.T.A. Srl di Tolmezzo, peraltro rimborsate in merito a quanto dettato dalla sentenza.

13. Manutenzioni correnti patrimonio consorziale (cod.1190). A fronte di una previsione di Euro 21.500,00, si è avuta una spesa di Euro 6.259,16. La minor spesa è dovuta al fatto che sono stati realizzati solo alcuni interventi di manutenzione alla viabilità.

14. Gestione e manutenzione automezzi, attrezzature, ecc. (cod.1200). La minor spesa di Euro 71.145,76, rispetto alla previsione di Euro 95.000,00, 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 10.000,00, si è avuta una spesa di Euro 20.252,50. La maggior spesa è dovuta al pagamento delle fatture relative alle provvigioni per la vendita del legname alla Legno servizi Scarl di Tolmezzo a seguito di un atto transattivo a definizione delle rispettive spettanze per evitare l'insorgenza di una lite giudiziaria tra le parti.

16. Imposte e tasse (cod.1220). A fronte di una previsione pari a Euro 50.000,00, si è avuta una spesa di Euro 8.232,34. Va segnalato che il minor importo delle tasse versate rispetto a quello preventivato è motivato dal fatto che le stesse sono state portate a compensazione con il credito Iva dell'esercizio 2014.

17. Assicurazioni varie (cod.1230). A fronte di una previsione di Euro 23.000,00, si è avuta una spesa di Euro 20.720,47.

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.

19. Altri oneri e spese (cod.1260). A fronte di una previsione di Euro 6.500,00, si è avuta una spesa di Euro 18.300,00. La maggior spesa è dovuta al fatto che questo ente si è avvalso nel corso del 2015 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 18.500,00 si è avuta una spesa di Euro 2.745,00. La minor spesa è dovuta al fatto che in considerazione dello stato di efficienza dei mezzi e dell'attrezzatura forestale, gli acquisti in previsione sono stati effettuati solo in parte.

2. Fondo Montagna/Consorzio B.I.M. (cod.2025). Rispetto alla previsione di Euro 25.080,00, si è avuta una spesa di Euro 33.781,16, riguardante interventi vari presso il complesso turistico ricettivo ambientale di Aplis in Comune di Ovaro e nello specifico l'acquisto e la posa in opera di un parco giochi per bambini e lavori e forniture varie presso il museo del legno e della segheria Veneziana.

3. Sistemazione immobili (cod.2030). Rispetto ad una previsione di Euro 86.600,00, si è avuta una spesa di Euro 5.521,93, riguardante lavori di sistemazione e manutenzione presso malga San Giacomo e malga Malins 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 agrituristico culturale Aplis (cod.2035). Spesa di Euro 64.692,18, rispetto alla previsione di Euro 691.643,80. La minor spesa è dovuta dal fatto che sono appena 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 76.600,00, non si è avuta alcuna spesa in quanto le 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 383.690,00, si è avuta una spesa di pari importo relativa all'acquisto di un automezzo forestale forwarder.

9. Completamento e sistemazione malga Malins – Fotovoltaico (cod.2077). Rispetto ad una previsione di Euro 0,00, si è avuta una spesa di Euro 951,60, relativa al pagamento a saldo della 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 533.042,64, si è avuta una spesa di Euro 17.650,84, per il completamento degli interventi del P.S.R. riguardanti la costruzione di strade forestali. La minor spesa rispetto alla previsione è dovuta dal mancato finanziamento di due domande di contributo per interventi di viabilità forestale in Comune di Forni Avoltri e Socchieve con i fondi PAR FSC 2007-2013.

11. Utilizzazioni boschive in economia diretta (cod.2090). Spesa complessiva di Euro 376.478,65, rispetto ad una previsione di Euro 472.468,84.

12. Viabilità forestale (cod.2100). Rispetto ad una previsione di Euro 148.200,00, si è avuta una spesa di Euro 2.684,00, relativa a lavori di manutenzione della strada forestale "Cros-Jof" in Comune di Ampezzo. La minor spesa rispetto alla previsione è dovuta al mancato finanziamento della domanda di contributo presentata.

13. Utilizzazione schianti (cod.2115). Rispetto ad una previsione di Euro 10.662,80, non si è avuta alcuna spesa.

14. Somministrazione fondi per servizi alla Carniambiente Srl (cod.2110). Rispetto ad una previsione di Euro 0,00, non si avuta alcuna spesa.

15. Rimborso anticipazioni di cassa - Rimborso mutuo (cod.3010-cod.3020). Rispetto ad una previsione di Euro 59.500,00, si è avuta una spesa di Euro 40.243,00, relativa al pagamento delle rate di mutuo contratti con la Banca Popolare Friuladria per l'acquisto del Forwarder e con la Banca di Cividale per la realizzazione del Centro salute e benessere di Aplis in Comune di Ovaro.

§ 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 595.521,12, a fronte di una spesa (somma dei codici 2090 e 2115) di Euro 376.478,65.

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.

Pur con le normative sopra indicate in vigore, anche nel 2015 il sostegno finanziario al Consorzio è stato garantito con la L.R. 24/2006, che ha disposto il conferimento di funzioni alle autonomie locali con il trasferimento alla Comunità Montana della relativa competenza, ma che ha 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 2015" (allegato sub. A) fa parte integrante della presente relazione.

La tabella di raffronto sugli scostamenti "bilancio preventivo fabbisogno annuale di cassa 2015-bilancio consuntivo 2015" (allegato sub. B) fa parte integrante della presente relazione.

Tutto ciò premesso il Consiglio di Amministrazione, con voti unanimi resi nelle forme di legge

D E L I B E R A

il rendiconto della gestione dell'esercizio 2015 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 04/04/2016 al 19/04/2016.
Tolmezzo, lì 04/04/2016

L'INCARICATO
F.to Ceconi Paolo
