



CONSORZIO BOSCHI CARNICI

AZIENDA SPECIALE CONSORZIALE

v. Carnia Libera 1944

TOLMEZZO (ud)

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

n.26/2017

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemiladiciassette, addì venti del mese di aprile 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 2016 – relazione.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

§ 1

(Normativa)

Poiché questo Consorzio ha rilevanza economica ed imprenditoriale ha predisposto il bilancio di previsione 2017 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 2016 è stato predisposto sulla base del suddetto schema-tipo.

§ 2

(Elaborati e relazione illustrativa)

Il rendiconto della gestione-bilancio 31/12/2016 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 2016".

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, l'Unione Territoriale Intercomunale della Carnia ha erogato un acconto di Euro 84.000,00 in conto esercizio 2016 e la Comunità Montana della Carnia a saldo della gestione 2015, l'importo di Euro 105.000,00.

1. Diritti di rogito (cod.3000). Rispetto ad una previsione di Euro 5.000,00, vi è stato un incasso di Euro 2.140,55.

2. Fitti reali di fondi rustici (cod.3010). Rispetto ad una previsione di Euro 82.365,00 vi è stato un incasso di Euro 83.872,89.

3. Vendita legname allestito in economia (cod.3035). Rispetto ad una previsione di Euro 620.969,44 vi è stato un incasso di Euro 431.774,69.

Il minor incasso è dovuto principalmente al fatto che parte degli introiti per la vendita dei lotti boschivi previsti dal P.G.F. per l'anno 2016, si sono registrati nel 2017.

4. Interessi attivi (cod.3040). Rispetto alla previsione di Euro 3.500,00, si è avuto un incasso di Euro 248,65, dovuto agli interessi maturati sulle giacenze di cassa.

5. Rimborsi e concorsi (cod.3050). A fronte di una previsione di Euro 35.220,00, si è avuto un incasso di Euro 56.557,00, dovuto principalmente a rimborsi da assicurazioni, risarcimento danni vertenza legale nei confronti della ditta G.T.A. di Valle Giovanni ed altre riscossioni non previste e/o preventivate.

6. Utilizzazione schianti, introiti diversi, ecc. (cod.4000). A fronte di una previsione di Euro 22.320,00, si è avuto un incasso di Euro 47.073,24. I maggiori incassi sono dovuti agli introiti avuti per l'assistenza tecnica nelle operazioni forestali fornita ai Comuni e alle Amministrazioni frazionali.

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 350.000,00, 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). Previsione di Euro 0,00.

11. Contributo da Enti diversi (cod.4036). A fronte di una previsione di Euro 10.500,00, si è avuto un incasso di Euro 6.000,00, 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.

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 42.234,97, si è avuto un incasso di Euro 54.032,22, 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 84.500,00, non si è avuto alcun incasso.

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 467.710,72, si è avuto un incasso di Euro 179.380,90. 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 fatto che il contributo per gli interventi di viabilità forestale in Comune di Forni Avoltri e Socchieve con i fondi PAR FSC 2007-2013, è stato erogato in base agli S.A.L. portati a rendiconto. Infatti, nel corso dell'esercizio 2016 è stato incassato solamente il 1° S.A.L. ed i lavori si concluderanno nel 2017.

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) – 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 538.446,15, rispetto ad una previsione di Euro 582.199,83.

Gli scostamenti sono illustrati alle singole voci.

1. Spese per gli organi del Consorzio (cod.1010-1020). Spesa di Euro 34.246,77, rispetto a una previsione di Euro 39.000,00.

2. Compenso al revisore dei conti (cod.1030). Spesa di Euro 2.539,59, 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 231.501,99, rispetto a una previsione di Euro 242.211,83.

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 28.000,00, si è avuta una spesa di Euro 35.066,68. 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 Euro 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 8.208,10.

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 10.014,88. La maggior spesa è dovuta ad un aumento delle spese di riscaldamento e illuminazione.

9. Commissioni ed altri oneri finanziari (cod.1150). A fronte di una previsione di Euro 300,00, si è avuta una spesa di Euro 239,56, 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 4.032,37, riguardante il pagamento delle quote associative a Federforeste e al Consorzio Nazionale e alle quote PEFC Regionale e Italia.

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

12. Liti, confinazioni, consulenze (cod.1180). A fronte di una previsione di Euro 25.000,00, si è avuta una spesa di Euro 18.047,83. La minor spesa è dovuta al fatto che nel corso dell'esercizio non sono state sostenute spese legali per liti.

13. Manutenzioni correnti patrimonio consorziale (cod.1190). A fronte di una previsione di Euro 21.500,00, si è avuta una spesa di Euro 8.152,04. 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 maggior spesa di Euro 103.440,22, rispetto alla previsione di Euro 85.000,00, è dovuta al fatto che sono aumentate le manutenzioni sui mezzi e sull'attrezzatura forestale oltre ad aver provveduto ad acquistare funi per le gru a cavo e acquisti di attrezzatura forestale.

15. Spese tecniche e contrattuali (cod.1210). A fronte di una previsione di Euro 15.000,00, si è avuta una spesa di Euro 5.513,95. La minor spesa è dovuta essenzialmente ad una più oculata gestione.

16. Imposte e tasse (cod.1220). A fronte di una previsione pari a Euro 40.000,00, si è avuta una spesa di Euro 31.613,33. 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 2015.

17. Assicurazioni varie (cod.1230). A fronte di una previsione di Euro 21.000,00, si è avuta una spesa di Euro 21.916,84.

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 18.500,00, si è avuta una spesa di Euro 12.200,00, in quanto questo ente si è avvalso nel corso del 2016 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 17.500,00 non si è avuta alcuna spesa.

2. Fondo Montagna/Consorzio B.I.M. (cod.2025). Rispetto alla previsione di Euro 24.400,00, non si è avuta alcuna spesa in quanto le domande di contributo riguardanti lavori e forniture varie presso il museo del legno e della segheria Veneziana non sono state finanziate o finanziate solo in parte (Consorzio B.I.M.) ed i lavori non hanno avuto inizio nel corso dell'esercizio 2016.

3. Sistemazione immobili (cod.2030). Rispetto ad una previsione di Euro 94.400,00, si è avuta una spesa di Euro 14.884,00, riguardante lavori di sistemazione e fornitura arredamento per l'attività agrituristica presso 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 220.365,53, rispetto alla previsione di Euro 627.043,74. La minor spesa è dovuta dal fatto che sono terminati 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). Previsione di Euro 0,00.

9. Completamento e sistemazione malga Malins – Fotovoltaico (cod.2077). Previsione di Euro 0,00.

10. Piano Sviluppo Rurale - Viabilità Forestale (cod.2080). Rispetto ad una previsione di Euro 483.491,46, si è avuta una spesa di Euro 192.394,83, per gli interventi del PAR FSC 2007/2013, riguardanti l'adeguamento di due strade forestali in Comune di Forni Avoltri e Socchieve. La minor spesa rispetto alla previsione è dovuta al fatto che nel corso del 2016 sono iniziati i lavori che saranno completati nel 2017.

11. Utilizzazioni boschive in economia diretta (cod.2090). Spesa complessiva di Euro 306.870,38, rispetto ad una previsione di Euro 382.274,80.

12. Viabilità forestale (cod.2100). Rispetto ad una previsione di Euro 145.206,00, si è avuta una spesa di Euro 19.362,28, relativa a lavori di manutenzione della strada forestale "Mondovane-Pezzeit" in Comune di Paluzza ed altri interventi di manutenzione

sulla viabilità consorziale. 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 4.636,00, 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 54.500,00, si è avuta una spesa di Euro 41.000,00, 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 478.847,93, a fronte di una spesa (somma dei codici 2090 e 2115) di Euro 306.870,38.

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 2016 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 prima e alla Unione Territoriale Intercomunale della Carnia attualmente, 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 2016" (allegato sub. A) fa parte integrante della presente relazione.

La tabella di raffronto sugli scostamenti "bilancio preventivo fabbisogno annuale di cassa 2016-bilancio consuntivo 2016" (allegato sub. B) fa parte integrante della presente relazione.

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

DELIBERA

il rendiconto della gestione dell'esercizio 2016 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 24/04/2017 al 09/05/2017.
Tolmezzo, lì 24/04/2017

L'INCARICATO
F.to Ceconi Paolo
