



CONSORZIO BOSCHI CARNICI

AZIENDA SPECIALE CONSORZIALE

v. Carnia Libera 1944

TOLMEZZO (ud)

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

n.39/2018

Verbale di deliberazione del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemiladiciotto, addì ventisei del mese di aprile 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 2017 – relazione.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

§ 1

(Normativa)

Poiché questo Consorzio ha rilevanza economica ed imprenditoriale ha predisposto il bilancio di previsione 2018 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 2017 è stato predisposto sulla base del suddetto schema-tipo.

§ 2

(Elaborati e relazione illustrativa)

Il rendiconto della gestione-bilancio 31/12/2017 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 2017".

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 a saldo della gestione 2016, l'importo di Euro 118.000,00, mentre nessun finanziamento è stato erogato per l'esercizio 2017.

1. Diritti di rogito (cod.3000). Rispetto ad una previsione di Euro 5.000,00, vi è stato un incasso di Euro 2.615,47.

2. Fitti reali di fondi rustici (cod.3010). Rispetto ad una previsione di Euro 87.489,00 vi è stato un incasso di Euro 75.519,03.

3. Vendita legname allestito in economia diretta (cod.3035). Rispetto ad una previsione di Euro 617.098,81 vi è stato un incasso di Euro 567.369,92.

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 2017, si sono registrati nel 2018.

4. Interessi attivi (cod.3040). Rispetto alla previsione di Euro 1.500,00, si è avuto un incasso di Euro 8,25, dovuto agli interessi maturati sulle giacenze di cassa.

5. Rimborsi e concorsi (cod.3050). A fronte di una previsione di Euro 29.720,00, si è avuto un incasso di Euro 44.631,48, dovuto principalmente a rimborsi da assicurazioni per risarcimento danni ed altre riscossioni non previste e/o preventivate.

6. Utilizzazione schianti, introiti diversi, ecc. (cod.4000). A fronte di una previsione di Euro 30.000,00, si è avuto un incasso di Euro 25.612,50. Gli incassi sono dovuti agli introiti 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 agrituristicamente culturale (cod.4020). Rispetto ad una previsione di Euro 350.000,00, non si è avuto alcun incasso in quanto il contributo della Regione riferito alla realizzazione del 4° lotto del Centro benessere in località Aplis in Comune di Ovaro, sarà erogato per stati di avanzamento dei lavori ad iniziare dall'esercizio 2018.

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 9.500,00, si è avuto un incasso di Euro 9.500,00, riferito a un contributo del Consorzio B.I.M. e della Provincia di Udine a sostegno delle spese di gestione e per interventi nel museo del legno e della segheria Veneziana 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 25.000,00, si è avuto un incasso di Euro 45.070,28, relativo a contributi erogati dalla Regione tramite la Direzione Centrale Risorse Rurali, Agroalimentari e Forestali a sostegno delle misurazioni e delle utilizzazioni boschive in base alla L.R.09/2007.

13. Contributo Enti diversi e da U.T.I. della Carnia per interventi vari. (cod.4050). A fronte di una previsione di Euro 92.983,61, si è avuto un incasso di Euro 9.500,00 relativo alla fornitura e posa in opera di arredamento per l'attività agrituristica presso 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 – PAR FSC (cod.4070). Rispetto alla previsione di Euro 131.998,88, si è avuto un incasso di Euro 208.803,67. L'entrata corrisponde alla liquidazione a saldo dei contributi per la realizzazione delle strade forestali 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) – 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 461.095,74, rispetto ad una previsione di Euro 564.673,83.

Gli scostamenti sono illustrati alle singole voci.

1. Spese per gli organi del Consorzio (cod.1010-1020). Spesa di Euro 34.135,07, rispetto a una previsione di Euro 37.000,00.

2. Compenso al revisore dei conti (cod.1030). Spesa di Euro 3.841,39, 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 215.839,47, rispetto a una previsione di Euro 243.161,83.

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 32.000,00, si è avuta una spesa di Euro 12.629,16. La minor spesa è dovuta sostanzialmente ad una diminuzione delle manutenzioni presso gli edifici di proprietà consorziale.

6. Affitto locali (cod.1125). A fronte di una previsione di Euro 11.712,00, si è avuta una spesa di Euro 11.712,00, relativa al pagamento dell'affitto del capannone.

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 6.201,86.

8. Riscaldamento, illuminazione e pulizia uffici (cod.1140). A fronte di una previsione di Euro 10.000,00, si è avuta una spesa di Euro 7.757,38. La minor spesa è dovuta ad una diminuzione 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 247,40, 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 1.707,38, 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 registrata alcuna spesa.

12. Liti, confinazioni, consulenze (cod.1180). A fronte di una previsione di Euro 21.000,00, si è avuta una spesa di Euro 12.829,46. 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 15.000,00, non si è registrata alcuna spesa. Ciò è dovuto al fatto che non sono stati realizzati interventi di manutenzione alla viabilità.

14. Gestione e manutenzione automezzi, attrezzature, ecc. (cod.1200). La minor spesa di Euro 86.390,33, rispetto alla previsione di Euro 95.000,00, è dovuta al fatto che sono diminuite le manutenzioni sui mezzi e sull'attrezzatura forestale.

15. Spese tecniche e contrattuali (cod.1210). A fronte di una previsione di Euro 7.500,00, si è avuta una spesa di Euro 2.016,68. La minor spesa è dovuta essenzialmente ad una più oculata gestione delle spese.

16. Imposte e tasse (cod.1220). A fronte di una previsione pari a Euro 30.000,00, si è avuta una spesa di Euro 9.215,36. 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 2016.

17. Assicurazioni varie (cod.1230). A fronte di una previsione di Euro 22.000,00, si è avuta una spesa di Euro 19.973,50.

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 20.000,00, si è avuta una spesa di Euro 36.600,00, in quanto questo ente si è avvalso nel corso del 2017 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 21.374,40, si è avuta una spesa di Euro 12.759,80 riguardanti lavori e forniture varie presso il museo del legno e della segheria Veneziana di Aplis in Comune di Ovaro.

3. Sistemazione immobili (cod.2030). Rispetto ad una previsione di Euro 101.850,00, si è avuta una spesa di Euro 9.174,40, 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 161.454,69, rispetto alla previsione di Euro 427.000,00. La minor spesa è dovuta dal fatto che non sono terminati gli interventi previsti per la realizzazione del Centro Benessere.

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). Previsione di Euro 0,00.

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 (cod.2077). Previsione di Euro 0,00.

10. Piano Sviluppo Rurale - Viabilità Forestale (cod.2080). Rispetto ad una previsione di Euro 159.323,02, si è avuta una spesa di Euro 280.671,34, per gli interventi del PAR FSC 2007/2013, riguardanti l'adeguamento di due strade forestali in Comune di Forni Avoltri e Socchieve.

11. Utilizzazioni boschive in economia diretta (cod.2090). Spesa complessiva di Euro 302.673,55, rispetto ad una previsione di Euro 388.016,37.

12. Viabilità forestale (cod.2100). Rispetto ad una previsione di Euro 24.000,00, si è avuta una spesa di Euro 14.923,71, relativa a lavori di manutenzione della strada forestale "Mondovane-Pezzeit" in Comune di Paluzza ed altri interventi di manutenzione sulla viabilità consorziale.

13. Utilizzazione schianti (cod.2115). Previsione di Euro 0,00.

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 48.000,00, si è avuta una spesa di Euro 27.300,00, 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 537.369,92, a fronte di una spesa (somma dei codici 2090 e 2115) di Euro 302.673,55.

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, per il 2017 non è stato garantito il sostegno finanziario al Consorzio. Questo mancato finanziamento ha causato un pesante riflesso finanziario sul bilancio dell'esercizio che si è chiuso con una perdita d'esercizio.

La tabella delle "spese correnti sostenute nel 2017" (allegato sub. A) fa parte integrante della presente relazione.

La tabella di raffronto sugli scostamenti "bilancio preventivo fabbisogno annuale di cassa 2017-bilancio consuntivo 2017" (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 2017 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 27/04/2018 al 12/05/2018.
Tolmezzo, lì 27/04/2018

L'INCARICATO
F.to Ceconi Paolo
