

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2013

(01.01.2013***31.12.2013)

RELAZIONE

INTRODUZIONE

Come annunciato nella relazione del Bilancio Preventivo anno 2013, approvato definitivamente in data 21 dicembre 2012 con delibera n. 32/2012, questo Comitato di Gestione (d'ora in poi CdG) nel corso dell'anno 2013 ha adottato i provvedimenti e gli atti, nel rispetto delle normative vigenti, di seguito riportati:

- Approvazione Bilancio Consuntivo anno 2012;
- Piani pluriennali di gestione della fauna stanziale;
- Relazione ed indirizzi di intervento per l'anno 2013;
- Piani di ripopolamento anno 2013 ed attività di prelievo e controllo cinghiale;
- Definizione delle modalità on.line di presentazione delle istanze, dei criteri di compilazione delle graduatorie con autorizzazioni annuali/permessi giornalieri e di emissioni dei permessi giornalieri per i cacciatori extraregionali annata venatoria 2013-2014;
- Procedure per l'acquisto selvaggina e relativo piano di ripopolamento per l'anno 2013 nel rispetto dei termini e delle normative vigenti;
- Programma di intervento per i miglioramenti agricolo ambientali;
- Aggiornamento del Sistema informatico SIT (Sistema Informativo Territoriale);
- Rilascio delle autorizzazioni all'esercizio venatorio 2013-2014;
- Programma di intervento sul territorio per l'anno 2014;
- Seminari per la formazione dei G.d.L.;
- Liquidazione danni da attività venatoria e da fauna selvatica per gli anni 2011 e 2012;
- Assemblee di zona;
- Approvazione Bilancio Preventivo anno 2014.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

L'attivo dello stato patrimoniale dell'Ente ATC presenta, alla data del 31 dicembre 2013, la sotto indicata situazione che è così rappresentata:

a) disponibilità finanziaria

Cassa	€	764,58
Conto corrente postale n. 13125703	€	293.176,40
Banca Popolare di Puglia e Basilicata	€	0,00
Banca Apulia spa	€	839.166,74
Banca Apulia spa - titoli	€	<u>1.645.280,00</u>

per un totale complessivo di € **2.778.387,72**

b) Consistenza patrimoniale

Mobili e macchine d'Ufficio	€	12.664,44
Strumentazione informatica SIT	€	17.970,00
Microware Telemetri	€	6.139,29
Strutture ambientamento	€	30.652,66
Software	€	4.798,73
Mobili e arredamento	€	<u>5.329,03</u>

per un totale complessivo di
.€ **77.554,15**

c) Crediti diversi

a) interessi attivi su c/c 13125703	€	709,69
b) interessi attivi su c/c 13684709	€	<u>0,00</u>
per un totale complessivo di	€	709,69

d9 Fatture da ricevere

Fattura	ditta	SFERA
€	<u>7.865,00</u>	

Totale attivo dello Stato Patrimoniale è di € **2.854.516,56**

PASSIVO

Il passivo dello stato patrimoniale dell'Ente ATC, come per l'attivo, alla data del 31 dicembre 2013 presenta la sotto indicata situazione:

Conto corrente 13684709		€	609,68
a) Fondo Consistenza Patrimoniale	€	77.554,15	
b) Fondo TFR	€	<u>64.659,92</u>	
Per un totale complessivo di		€	142.214,70
c) Impegni di spesa			
01 - Miglioramenti ambientali	€	221.023,40	del.ra 17 del 2010
02 - Strutture ambientali	€	55.000,00	del.ra 17 del 2010
03 - Sistema informativo territoriale	€	57.477,48*	
04 - Miglioramenti ambientali	€	188.369,46**	del.ra 28 del 2011
05 - Miglioramenti habitat	€	240.000,00	del.ra 03 del 2013
06 - Interventi sul territorio	€	184.400,00	del.ra 03 del 2013
07 - Seminari per la formazione GDL	€	27.120,32***	del ra 17 del 2013
08 - Progetto migratoria beccaccia	€	1.320,00	
09 - Rimborso chilometrico comp CdG	€	<u>2.947,12</u>	
Per un totale complessivo di		€	977.657,78
d) Versamenti unificati			
Oneri fiscali		€	4.851,35
e) Ritenuta fiscale su int. c/c postali			
		€	141,94
f) Economia di spese al 31-12-2012			
	€	1.865.422,33	
Utilizzo economia nel 2013	€	- 17.937,81	
Liquidazione danni fauna 2012	€	- 5.880,00	
Liquidazione danni fauna 2011	€	- 6.840,00	
Utilizzo per miglioramenti habitat	€	-240.000,00	
Utilizzo per interventi sul territorio	€	-184.400,00	
Utilizzo per seminari formazione GDL	€	- 35.000,00	
Contributo regionale anno 2012	€	70.260,00	
Economia esercizio 2013	€	263.411,88	
Utilizzo economia spes. Acq selvag. 2013	€	<u>- 8.554,66</u>	
Economia di spesa al 31-12-2013		€	1.700.481,74

Il totale del passivo dello stato patrimoniale è di **€ 2.864.516,56***

Relativamente agli impegni di spesa e nello specifico quelli riguardanti la struttura DE FATO, non

più presenti nel Bilancio, si riferisce che nel corso dell'anno 2013 a fronte di un impegno di spesa di € 37.500,00, questo CdG ha provveduto alla sistemazione di detto impegno mediante una transazione con le parti e liquidando le sotto indicate cifre (riferimento delibera n. 25 del 20/09/2013)

- a) Struttura DE FATO per un importo di € 12.500,00;
- b) Avv. Sisto per struttura DE FATO per un importo di. € 10.696,40;
- c) Avv. MONTECALVO che ha curato la transazione per un importo di .€ 2.516,80.

Per complessive € 25.713,20. La differenza positiva di € 11.786,80 è stata utilizzata per la copertura delle spese di gestione dell'anno 2013.

Sono state considerate le seguenti poste passive relative ad impegni di spesa:

1) Miglioramenti ambientali	€ 221.023,40
2) Strutture ambientali	€ 55.000,00
3) Sistema informativo territoriale	€ 57.477,48
4) Miglioramenti ambientali	€ 188.369,46
5) Miglioramenti habitat	€ 240.000,00
6) Interventi sul territorio	€ 184.400,00
7) Seminari per la formazione dei GDL	€ 27.120,32
8) Progetto migratoria beccaccia	€ 1.320,00
9) Rimborso chilometrico comp CdG	€ 2.947,12

Nello specifico si evidenzia quanto di seguito si riporta relativamente dal punto 1 al punto 9;

- **punto 1** residuo già presente nel Bilancio consuntivo anno 2012 è non utilizzato nel corso dell'esercizio 2013;
- **punto 2** residuo già presente nel Bilancio consuntivo anno 2012 è non utilizzato nel corso dell'esercizio 2013;
- **punto 3** dall'importo di € 84.479,48 presente nel Bilancio Consuntivo anno 2012, nel corso dell'anno 2013 sono stati effettuati pagamenti per € 27.002,00 di cui € 13.915,00 per liquidazioni fatture ditta SFERA, € 9.720,00 liquidazioni fatture UNIVERSITA di PAVIA, € 3.125,00 liquidazione fattura MECCA e € 242,00 liquidazione fattura ditta TECNA: determinando un residuo di € 57.477,48**;
- **punto 4** dall'importo di € 266.500,00 presente nel Bilancio Consuntivo anno 2012, nel corso dell'anno 2013 sono stati effettuati pagamenti per contributi agli agricoltori aventi diritto per i miglioramenti ambientali eseguiti per € 74.525,00 e rimborsi chilometrici per sopraluoghi strutture per € 3.605,54: determinando un residuo di € 188.369,46**;
- **punto 5** nel corso dell'esercizio anno 2013 il CdG con delibera n.05/2013 del 22 febbraio 2013 ha riaperto i termini di presentazione delle domande per i miglioramenti ambientali destinando dal

- fondo di dotazione un ulteriore somma per un importo di € 240.000,00**;
- **punto 6** nel corso dell'esercizio anno 2013 il CdG con delibera n.05/2013 del 22 febbraio 2013 ha riaperto i termini di presentazione delle domande per gli interventi sul territorio destinando dal fondo di dotazione un ulteriore somma per un importo di € 184.400,00**;
 - **punto 7** nel corso dell'esercizio anno 2013 il CdG con delibera 17/2013 del 03 maggio 2013 ha destinato la somma di € 35.00,00 per la formazione dei GdL. Tali seminari sono stati iniziati ed hanno visto la partecipazione di molti cacciatori. Gli stessi sono stati svolti presso la sede dell'Università di veterinaria di Valenzano. Hai professionisti incaricati sono stati già versati acconti per le loro prestazioni per un totale di € 7.529,68 ed inoltre per l'utilizzo della struttura universitaria è stato pagato un compenso di € 350,00. determinando infine un residuo di € 27.120,32**;
 - **punto 8** residuo di un progetto deliberato **nel corso dell'anno 2011**;
 - **punto 9** rimborso chilometrico dovuto ai componenti del CdG per il periodo 01 luglio 2013 al 31 dicembre 2013.

Spese che il CdG ha giustamente ritenuto impegnare, anche con programmi pluriennali, affinché l'ingente fondo di dotazione e/o le economie di spesa accumulate durante le passate gestioni trovino la giusta collocazione in considerazione al fatto gli Enti come gli ATC dovrebbero e/o devono chiudere gli esercizi con il pareggio di bilancio

CONTO ECONOMICO

Componenti attivi

L'articolo 10 del Regolamento Regionale n. 3 del 05 agosto e s.m.e.i. 1999 recita come segue: "Il fondo di dotazione finanziario del comitato di gestione è composto da:

- a) avanzo attivo gestioni precedenti
- b) le quote versate dai cacciatori che utilizzano l'ATC;
- c) contributi stanziati dalla Regione con il programma venatorio regionale;
- d) eventuali contributi stanziati dall'Amministrazione provinciale;
- e) introiti vari.

In funzione di ciò sono state accertate entrate per € 353.703,12 così ripartite:

* introiti per quote annuali cacciatori residenti ATC	€ 178.542,00;
* introiti per quote annuali residenti in Regione	€ 798,00;
* introiti per quote annuali extraregionali	€ 3.360,00;
* introiti per rilascio di aut. permessi giornalieri	€ 102.920,00;
* introiti per quote non conformi	€ 10,00;
* introiti per rilascio perm. Giorn. Competenza 2013	€ 6.198,00;
* arrotondamenti	€ 989,40;
* interessi attivi bancari	€ 4.176,03;
* interessi attivi su titoli maturati	€ 56.000,00;
* interessi attivi su c/c postali	€ 709,69;

Al fine di determinare l'effettivo importo che costituisce il fondo di dotazione, bisogna dall'importo innanzi menzionato (€ 353.703,12) sottrarre:

- quote rimborsate nel corso dell'anno 2012 per una somma totale di € 2.487,28;

determinando un ammontare complessivo di entrate pari ad € 351.215,84.

Componenti negativi

Applicando pedissequamente le disposizioni in merito alle entrate per l'annata venatoria 2013, sono state così ripartite in funzione del capitolo di appartenenza:

- 1) € 87.803,96 (Interventi sul territorio);
- 2) € 158.047,13 (Acquisto selvaggina);
- 3) € 35.121,58 (Strutture di ambientamento);

4) € 70.243,17 (Spese di gestione).

Lo stesso articolo 10, del precitato Regolamento Regionale n. 3/99, prevede che le somme derivanti dalle entrate devono essere impegnate e successivamente spese, per il finanziamento del programma annuale di interventi e delle spese di gestione, nei limiti delle percentuali che il comma 3 dell'art. 10 annovera nel modo seguente:

A) Il 20% agli **interventi sul territorio**, accertato è pari ad **€ 70.243,17**:

Tali interventi devono essere realizzati con una valida pianificazione e con la collaborazione e partecipazione delle associazioni venatorie, ambientaliste ed agricoltori presenti sul territorio di competenza dell'ATC. Dovranno inoltre essere avviate tutte le idonee procedure finalizzate all'ottenimento dei risultati, tanto ambiti, sull'intero territorio dell'ATC della Provincia di Bari. Poiché tali interventi non sono stati utilizzati, in quanto il CdG stà provvedendo a realizzare gli stessi utilizzando l'economie di spesa rivenienti degli anni precedenti, a fine esercizio vi è stata una economia di spesa per **€ 70.243,17**

B) Il 45% per **l'acquisto della selvaggina** accertato è pari ad **€ 158.047,13**.

Tale spesa non essendo stata utilizzata per l'acquisto di selvaggina stanziata idonea all'habitat dell'intero territorio dell'ATC Provincia di Bari, poiché, come per gli interventi sul territorio, il CdG sta utilizzando le economie di spese degli anni precedenti, ne ha determinato a fine esercizio una economia di spesa pari ad **€ 158.047,13**.

C) Il 10% per la **realizzazione di strutture**, accertate è pari ad **€ 35.121,58**;

Tale spesa non essendo stata utilizzata, così come per i paragrafi precedenti ne ha determinato una economia di spesa pari ad **€ 33.121,58**.

D) Il 25% per **spese di gestione** accertato è pari ad **€ 87.803,96**.

Si segnalano fra le "spese di gestione"

- costi relativi al personale dipendente per un ammontare complessivo di **€ 86.041,63** comprensivo di stipendi, oneri fiscali e TFR.

- costi per cancelleria, telefono-fax, postali, manutenzione macchine d'ufficio, canoni ed abbonamenti, pulizia locali, energia, assicurazioni, consulenza del lavoro e spese varie, per un totale di **€ 13.795,85**;

- costi per commissioni postali e bancarie per un importo di **€ 4.547,07**. Tali costi fanno riferimento per la maggior parte alle commissioni postali che P.I. ci addebita per le spese di incasso relativi ai bollettini di versamento effettuati dai cacciatori;

- gli uffici dell'Ente sono ubicati presso una struttura appartenente all'Amministrazione Provinciale di Bari alla quale v'è corrisposto, a titolo di contributo, un canone annuale di **€ 3.000,00**;

- costi relativi a ritenute fiscali su c/c postali e bancari ed inoltre ritenute operate su titoli

per un importo di € 12.012,83;

- nel corso dell'esercizio 2013 si è provveduto al pagamento dell'IRAP per un importo di € 1.014,04;

- nell'esercizio del 2013 questo Ente ha ritenuto opportuno acquistare un marcatempo (gestione ore lavoro dipendenti) uno scanner ed un programma antivirus per complessive € 1.847,15;

- inoltre sono stati sostenuti costi per € 5.994,48 relativi al rimborso chilometrico spettante ai componenti del Comitato di Gestione per la loro partecipazione alle sedute di riunione di Comitato. In fine va rilevato che l'ammontare totale delle spese di gestione sostenute risulta essere pari ad € 128.253,05. Detto importo supera la somma accertata e disponibile per il capitolo in questione che è pari ad € 87.803,96 determinando una differenza di spesa pari ad € 40.449,09. Si è ritenuto opportuno provvedere alla copertura di tale differenza con l'utilizzo delle somme rivenienti dal fondo di dotazione e/o dalle economie di spese degli anni precedenti e nello specifico da economie anni precedenti dal capitolo 1° (spese di gestione)

1) che ha una disponibilità di € 17.937,81 come da tabella RICOSTRUZIONE FONDO allegata;

2) utilizzo residuo contenzioso DEFATO per un importo di € 11.786,80;

3) utilizzo residuo da spese di informatizzazione per un importo di € 2.169,82;

4) utilizzo dall'economia di spesa del capitolo acq. Selvaggina per un importo di € 8.554,66.

Nel corso dell'esercizio anno 2013 le richieste per l'ottenimento delle autorizzazioni annuali e/o giornalieri sono state presentate dai cacciatori extraregionali via internet. A seguito di questa innovativa presentazione i cacciatori a titolo rimborso spese di informatizzazione hanno incrementato il versamento della loro quota di partecipazione di € 6,00 per le autorizzazioni annuali e di € 1,67 quelle relative ai per messi giornalieri. Tutto ciò ha dato la possibilità ai cacciatori (extraregionali) che hanno usufruito di questo servizio di poter gestire in modo autonomo le loro autorizzazioni relative ai permessi giornalieri poiché dal sito internet gli stessi avevano la possibilità di scegliersi il numero delle giornate nei limiti imposti dall'ATC, stamparsi il bollettino di versamento della quota spettante e, dopo aver comunicato l'avvenuto pagamento dello stesso, stamparsi il o i permessi giornalieri autorizzati.

Dal controllo dei pagamenti effettuati da ogni singolo cacciatore extraregionale è emerso che sono stati incassati:

a) € 240,00 relativi a num. 40x€6,00 autorizzazioni annuali;

b) € 8.593,82 relativi a num. 5.146x€1,67 autorizzazioni permessi giornalieri

€ 8.833,82 totale introitato da gestione informatizzazione autorizzazioni

A fronte di quanto introitato sono stati spesi in totale € 6.664,00 di cui € 2.420,00 per creazione web e € 4.244,00 per canoni mensili di manutenzione. Si evince pertanto che tale operazione si autofinanziata determinando a fine anno anche una economia di spesa pari ad € 2.169,82 che sono stati utilizzati per coprire la differenza di spesa in più riscontrata nel capitolo 1° -spese di gestione-.

Contributi regionali.

Il CdG di questo ATC con l'approvazione definitiva del Bilancio Preventivo anno 2014 (delibere n. 40 del 29 novembre 2013) ha inserito nella relazione accompagnatoria che, con la delibera n. 16/2013 del 03/05/2013 (**Contributi stanziati dalla Regione con il Programma Venatorio Regionale di cui all'art. 10 -Gestione Finanziaria- c. 1 let. B del R.R. 3/99 e s.m.e.i. e art 54 della L.R. 27/98 e s.m.e.i**) e la delibera n. 27/2013 del 20/09/2013 (**Mancata erogazione contributi stanziati dalla Regione con il Programma Venatorio Regionale di cui all'art. 10 -Gestione Finanziaria- c. 1 let. B del R.R. 3/99 e s.m.e.i. e art 54 della L.R. 27/98 e s.m.e.i. Messa in mora e diffida ai Dirigenti del Servizio Caccia e Finanziario della Provincia di Bari**) non sono stati erogati i seguenti contributi Regionali così come previsto dai rispettivi programmi venatori annuali di seguito riportati:

- Annata 2004/05, € 107.284,00; non è pervenuto alcun contributo regionale;
- Annata 2005/06, € 102.154,00; non è pervenuto alcun contributo regionale;
- Annata 2006/07, € 106.594,00; non è pervenuto alcun contributo regionale;
- Annata 2008/09, € 79.690,02; non è pervenuto alcun contributo regionale;
- Annata 2009/10, € 61.441,66; non è pervenuto alcun contributo regionale;
- Annata 2010/11, € 38.618,74; non è pervenuto alcun contributo regionale;
- Annata 2011/12, € 73.786,00; non è pervenuto alcun contributo regionale;
- Annata 2012/13, € 70.262,48; non è pervenuto alcun contributo regionale;
- Annata 2013/14, € 70.589,10; non è pervenuto alcun contributo regionale.

Per un ammontare complessivo di € 710.904,15;

Nel corso dell'anno 2013 e precisamente nel mese di dicembre sono stati accreditati sul ns. c/c presso la Banca Apulia spa la somma di € 70.260,00 relativi ai contributi regionali dell'anno 2012. A seguito di tale accredito l'ammontare complessivo dei contributi regionali ancora da ricevere è di € 640.315,05

Riepilogo

Somme accertate nell'esercizio 2013

- 1) € 87.803,96 Capitoli 1 (Spese di gestione)
- 2) € 158.804,13 Capitolo 2 (Acquisto selvaggina);
- 3) € 70.243,17 Capitolo 3 (Interventi sul territorio);
- 4) € 35.121,58 Capitolo 4 (Strutture di ambientamento);
- € 351.215,84**

Somme impegnate nell'esercizio 2013

1) €	87.803,96	Capitoli 1°(Spese di gestione)
2) €	8.554,66	Capitolo 2°(Acquisto selvaggina)
3) €	0,00	Capitolo 3°(Interventi sul territorio);
4) €	0,00	(Strutture di ambientamento);
	<u>€ 96.358,62</u>	totale spesa impegnata

Differenze.

Somma accertata	€ 351.215,84
Somma impegnata	<u>€ - 96.358,62</u>
Economia d'esercizio	<u>€ 254.857,22</u>

CONCLUSIONI

Ancora una volta, si rileva un'ingente **fondo di dotazione e/o economia di spesa.**

Lo stesso, così come si è potuto constatare nelle passate annate, è stato utilizzato dal Comitato (vedi delibere approvate ne corso degli anni 2010-2011-2012 e 2013) con l'avvio di progetti pluriennali. Progetti che hanno ed avranno esclusivamente lo scopo di destinare l'intera somma del fondo di dotazione alle attività e finalità previste dal Regolamento Regionale n.3/99 e s.m.e.i.

Bari 2014

Il Tesoriere
Vincenzo ARTAL

Il Presidente
Mattia MINCUZZI