

A.T.C. 7 GROSSETO SUD

via Buozzi, 55 - 58100 Grosseto

TEL.0564/417375 – FAX 0564/420140

cod. fisc. 92090550531

e-mail: info@atc7grsud.it – pec: info@pec.atc7grsud.it

Relazione Contabile relativa all'Esercizio finanziario chiuso al 31 Dicembre 2019.

Il Conto Consuntivo di cassa per l'anno 2019 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE:

Fondo Cassa al 01/01/2019	€.1.640.541,06
Crediti incassati esercizio di competenza	€.964.927,95
Crediti incassati esercizi precedenti	€.6.786,17
Totale entrate	€.2.612.255,18

USCITE:

Pagamento residui	€.444.892,82
Pagamento competenza	€.685.623,91
Totale uscite	€.1.130.516,73

Avanzo di cassa al 31/12/19	€.1.481.738,45
------------------------------------	-----------------------

Tale importo corrisponde al saldo presso la Banca MPS al 31/12/2019.

RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE

a	Fondo cassa iniziale		1.640.541,06
b	Crediti incassati dell'esercizio		964.927,95
c	Residui riscossi		6.786,17
	TOTALE 1 (a+b+c)		2.612.255,18
d	Debiti pagati dell'esercizio		682.798,43
e	Debiti residui pagati		447.718,30
	TOTALE 2 (d+e)		1.130.516,73
f	Fondo cassa al 31/12/2019 (totale 1-2)		1.481.738,45
g	Crediti da incassare dell'esercizio		14.574,94
h	Crediti da incassare dell'esercizio precedente		21.820,52
	TOTALE 3 (f+g+h)		1.525.909,26
i	Minori crediti esercizio di competenza		-
l	Minori crediti precedenti esercizi		-7.775,35
	TOTALE 4 (i+l)		1.518.133,91
m	Debiti da pagare dell'esercizio		299.575,42
n	Debiti da pagare dell'esercizio precedente		148.727,65
	Totale 5 (m+n)		448.303,07
o	Minori Debiti dell'esercizio		-20.000,00
p	Minori Debiti dell'esercizio precedente		-37.632,82
	TOTALE 6 (O+P)		-57.632,82
	TOTALE 7 (TOTALE 5+TOTALE 6)		390.670,25
	Risultato di amministrazione (totale 4-7)		1.127.463,66

RENDICONTO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

a	Crediti incassati dell'esercizio	964.927,95
b	Debiti pagati dell'esercizio	682.798,43
c	Differenza (a-b+bb)	282.129,52
d	Residui attivi	14.574,94
e	Residui passivi	299.575,42
f	Minori residui passivi	20.000,00
	Differenza (d-e+f)	-265.000,48
g	Risultato di gestione di competenza	17.129,04
	Utilizzo avanzo amministrazione	0

I Crediti da incassare dell'esercizio e i debiti da pagare dell'esercizio sono riportati nei singoli MASTRI:
in queste voci è compresa la differenza algebrica del saldo contabile presente nel conto corrente postale al 31/12/2019, pari a €3.537,60.

GESTIONE RESIDUI TRASFERITI DA ATC GROSSETO

RESIDUI ATTIVI TRASFERITI

	Residui attivi da incassare al 31/12/2018	27.986,21
	Minori Residui attivi accertati nel corso dell'esercizio derivanti da ripartizione ATC GR	7.775,35
	Residui attivi incassati	1.840,34
	Residui attivi da incassare	18.370,52

RESIDUI PASSIVI TRASFERITI

	Residui passivi da pagare al 31/12/2018	26.351,21
	Residui passivi pagati	4.970,20
	Residui passivi da pagare	21.381,01

PROSPETTO RENDICONTAZIONE FONDO RISCHI TRASFERITO DA ATC GROSSETO

	Fondo Rischi residuo al 31/12/2018	48.359,61
	Fondo rischi utilizzato nell'esercizio	2.825,48
	Minori residui attivi accertati	7.775,35
	Fondo rischi residuo al 31/12/2019	37.758,78

VERIFICA DELLA CONFORMITÀ DEI RISULTATI RAGGIUNTI *RISPETTO* AGLI OBIETTIVI

Le previsioni contenute nel Preventivo erano state redatte sulla base di criteri prudenziali, secondo le informazioni all'epoca disponibili, e rispecchiavano il programma annuale degli interventi previsto ai sensi della L.R. 3/94 e ss.m.i. (da ultimo L.R. 9 febbraio 2016 n. 10) in recepimento della legge 11 febbraio 1992, n. 157 e del DPCR 48/R del 5 settembre 2017.

Gli interventi di durata pluriennale sono stati realizzati in parte e non è stato applicato l'“avanzo di amministrazione”, in considerazione dei seguenti fattori:

- Minor spesa per le prestazioni professionali e contratti di lavoro dipendente;
- Minor spesa riguardanti la sede;
- Minor spesa riguardante le indennità ed i rimborsi del Comitato;
- Minor spesa per l'acquisto della selvaggina da ripopolamento;
- Minor spesa per la realizzazione dei CdS, per i quali state attivate le manifestazioni di interesse, ma non è ancora stata stipulata alcuna convenzione;
- Minor spesa per gli interventi di prevenzione dei danni alle produzioni agricole (a causa di rinuncia da parte di numerose aziende agricole).

Nella formulazione e nella redazione del bilancio di previsione erano stati seguiti i criteri di prudenza e attendibilità, così come indicato nella circolare della Regione Toscana n.1/96, ed utilizzati gli schemi di bilancio di cui alla Del.G.R. n.707/96, seguendo la classificazione e le percentuali di utilizzo stabiliti dall'art.2 del testo DPCR 48/R del 5/9/2017, rispettando i principi di competenza di cassa.

Nella previsione apparivano rispettati i vincoli normativi imposti agli Ambiti Territoriali di Caccia dal D.P.G.R. 48/R/2017, che individua alcune soglie minime e massime all'interno delle quali devono essere orientate alcune macro voci obbligatorie e vincolanti di spesa degli ATC, ovvero:

- le spese di funzionamento non possono superare il 35% delle entrate (erano previste infatti spese per il 33,20% delle risorse disponibili);
- le spese per gli incarichi professionali non possono superare il 7% delle entrate (erano infatti previste spese per circa il 6,13% delle risorse disponibili);
- i costi per le operazioni di riequilibrio faunistico e miglioramento ambientale finalizzato all'incremento della piccola fauna selvatica stanziale e migratoria devono interessare almeno il 30% dei proventi derivanti dalle quote di iscrizione all'ATC (erano infatti previste il 38,92% delle risorse disponibili).

Di questi:

- è stato rispettato il limite del 35% delle entrate, per l'utilizzo delle spese di funzionamento (vedi schema riportato di seguito), realizzando il 32,27%;
- è stato rispettato il limite del 20% della percentuale destinata alle spese di funzionamento, per l'utilizzo delle spese destinate agli incarichi professionali (vedi schema riportato di seguito), realizzando il 18,13%;

- è stato rispettato l'utilizzo di almeno il 30% dei proventi derivanti dalle quote di iscrizione all'ATC, per le operazioni di riequilibrio faunistico, realizzando il 36,23, percentuale inferiore rispetto al preventivo, che era pari al 38,92%; ciò è dovuto al risparmio realizzato nell'acquisto della selvaggina da ripopolamento e degli interventi ad essa correlati.

Entrate di competenza:

Riguardo alle entrate, la previsione relativa alle entrate da iscrizioni degli associati, era stata fatta sulla base del numero di cacciatori della precedente stagione 2018, nell'ipotesi di mantenimento degli importi attualmente in vigore delle quote.

Vi è stato invece un calo sensibile nelle iscrizioni dei residenti toscani di circa €30.000,00 rispetto al consuntivo 2018, mentre le iscrizioni da parte dei fuori regione sono rimaste invariate.

Le previsioni di entrata da contributi corrisposti dai partecipanti alla caccia al cinghiale, alla caccia di selezione a cervidi e bovidi, previste nel rispetto dei disposti di cui all'art.68 comma 5 DPGR n.48/R 2017, sono state attinenti al preventivo, così come le quote di iscrizione alle zone particolari di caccia.

Le entrate riconducibili alle quote ai sensi dell'ex art.90 (iscritti alle squadre di caccia al cinghiale, stagione 2019/20, hanno subito un calo rispetto alla precedente stagione venatoria di circa €3.000, pari a circa 300 cacciatori.

Risulta da incassare, dalla Regione Toscana, il contributo per l'utilizzo delle giornate in mobilità effettuate dai cacciatori nell'anno 2019, (preventivato in €3.000,00), così come quello dell'anno 2018.

Le entrate sono dettagliate negli schemi riportati di seguito ed i singoli movimenti contabili nei mastri analitici.

CAT.E2 INTERESSI ATTIVI	€.555,04
CAT.E3 ELARGIZIONI A VARIO TITOLO CAUZIONI, STORNI, INCASSI GENERICI	€.20.363,01
CAT.EA PROVENTI DERIVANTI DALLE QUOTE VERSATE DAI CACCIATORI ISCRITTI E' COMPRESO IL SALDO DEL CCP AL 31/12/2019	€.946.647,50
CAT.EB TRASFERIMENTI DA REGIONE	€3.000,00
CAT.EC REGOLARIZZAZIONE CC MPS (ERRATA IMPUTAZIONE PARTITA DI GIRO)	€8.937,34

Uscite di competenza:

Come già evidenziato è stato rispettato il limite del 35% delle risorse disponibili da destinare alle spese di funzionamento, così come la percentuale destinata alle spese per incarichi professionali.

Il risultato è stato raggiunto grazie all'adeguamento, realizzato nella seconda metà dell'anno 2018, dell'organigramma dell'ATC, con due unità di personale tecnico.

Si evidenzia una minore spesa rispetto a quella preventivata per le indennità ed i rimborsi destinati al Comitato di Gestione; gli importi sono risultanti nelle categorie Sd1 e Sd5.

Il contributo destinato ai danni alle produzioni agricole ha subito un sensibile decremento. Al momento sono in sospenso alcune liquidazioni, per le quali siamo in attesa di ricevere la documentazione richiesta.

Il Comitato, verificato il risultato positivo di amministrazione, ha deciso di destinare, al fondo accantonamento per la gestione delle attività faunistico venatorie e del territorio, (utile, ad esempio, all'incremento del contributo per i danni alle produzioni agricole) l'eccedenza che verrà riscontrata una volta definite tutte le pratiche di sopralluogo e stima; questo in considerazione della significativa imprevedibilità dell'andamento dei danni in un territorio come quello dell'ATC 7 Grosseto sud, molto esteso e a forte rilevanza agricola. Per meglio rendicontare tali risorse, è stato istituito apposito capitolo.

Per quanto concerne gli interventi rivolti all'incremento della fauna selvatica, con particolare riferimento agli interventi di miglioramento ambientale nelle ZRV e ZRC, si è proceduto allo stanziamento di €40.000,00 sulla categoria Sg1.

Le operazioni di riequilibrio faunistico e miglioramento ambientale finalizzate all'incremento della piccola fauna selvatica stanziale e migratoria sono state al centro dell'interesse di questo Comitato; oltre agli interventi di miglioramento ambientale sopra richiamati, sono state acquistate nuove strutture di ambientamento e un buon numero di selvaggina da ripopolamento, ovvero: n.17.705 fagianotti di 60/70 giorni, n.5.000 fagiani di 120 giorni, n.5.000 pernici, n.200 lepri 90/100 giorni.

Le uscite sono dettagliate negli schemi riportati di seguito ed i singoli movimenti contabili nei mastri analitici.

CAT.S2 REGOLARIZZAZIONE CARTE CONTABILI PER ERRATE IMPUTAZIONI	
In questa categoria sono riportati eventuali movimenti contabili effettuati erroneamente dall'istituto di credito	
CARTA CONTABILE MPS ERRATA (ANNULLATA CON PARI IMPORTO IN CAT.EC)	€.8.937,34

CAT.S3 RATEI DIPENDENTI	
In questa categoria sono accantonati i ratei analitici al 31 dicembre di ogni secondo le risultanze prodotte dallo studio convenzionato per l'assistenza fiscale	
FERIE-ROL-FESTIVITA'-13°-14°-PREMI-TFR	€.21.130,24

CAT.SA1 CONTRATTO LAVORATORE DIPENDENTE E PRESTAZIONI PROFESSIONALI IN BASE A CONVENZIONI E CONTRATTI DI LAVORO AUTONOMO	
---	--

CONTRATTO LAVORATORE DIPENDENTE	€.79.649,00
OBBLIGHI DI LEGGE-RAPPORTO CO.CO.CO-REVISORE	€.16.712,73
CONVENZIONI CON PROFESSIONISTI	€.51.438,65
TOTALE SULLA CATEGORIA	€.147.800,38

SCOSTAMENTO SIGNIFICATIVO RISPETTO AL PREVENTIVATO (IN POSITIVO)

CAT.SA2 RITENUTE D'ACCONTO IRPEF SU LAVORO DIPENDENTE E SU PRESTAZIONI PROFESSIONALI	€.33.760,83
CAT.SA3 RITENUTE INPS	€.41.441,48
CAT.SA4 RITENUTE TFR – RITENUTE SINDACALI	€.5.429,91

SCOSTAMENTO SIGNIFICATIVO (IN PASSIVO) SULLA CATEGORIA SA3, RITENUTE INPS, CHE HA COMPORTATO LA VARIAZIONE DI BILANCIO

CAT.SB SPESE RIGUARDANTI LA SEDE	
Fornitura cancelleria, ricambi stampanti, fax, plotter, carta, contenitori, buste intestate, locandine	€.505,79
Affitto sede Grosseto e Manciano (fino al 30/04/2018), lavori manutenzione ordinaria e straordinaria sede Grosseto e Manciano, trasloco sede Manciano	€.17.016,17
Fondo economale per piccole spese (piccole spese postali, piccole spese per la sede, spese per spedizioni in contrassegno, affitti sale riunioni, vigilanza notturna, ecc)	€.1.921,48
Spese telefoniche	€.3.945,57
ENEL	€.1.756,24
Spese MPS e Banco Posta	€.4.393,35
Rimborsi quote iscrizione, altro generico	€.1.157,05
Assicurazioni	€.6.006,50
Abbonamenti e patrocinii	€.722,20
GEA, Acquedotto, Tasse comunali	2.817,3
Varie	622,69
TOTALE SULLA CATEGORIA	€.40.941,23

SCOSTAMENTO MINIMO IN ATTIVO

CAT.SC SPESE DI GESTIONE PER L'ACQUISIZIONE E L'UTILIZZAZIONE DI STRUMENTI E MEZZI TECNICI	€.8.105,14
---	-------------------

SCOSTAMENTO SIGNIFICATIVO IN PASSIVO, DOVUTO ALLA NECESSITA' DI ACQUISTO DI NUOVI STRUMENTI TECNICI

CAT.Sd1 INDENNITA' E GETTONI DI PRESENZA PER I COMPONENTI IL COMITATO	€.18.165,58
--	--------------------

CAT.Sd2 RITENUTE DI ACCONTO IRPEF SU GETTONI DI PRESENZA (COMPRESI 5 MESI ANNO 2017)	€.570,63
CAT.Sd3 RITENUTA INPS SU GETTONI PRESENZA (COMPRESI 5 MESI ANNO 2017)	€.6.203,65
CAT.Sd5 RIMBORSO SPESE PER I COMPONENTI IL COMITATO (COMPRESI 5 MESI ANNO 2017)	€.11.109,12
SCOSTAMENTO SIGNIFICATIVO IN POSITIVO SULLA CATEGORIA Sd5 - RIMBORSI SPESA	
CAT.Se1 RIMBORSO CAUZIONI RELATIVE ALLE RICHIESTE DI SOPRALLUOGO PER DANNI ALLE PRODUZIONI AGRICOLE ARRECATI DALLA FAUNA SELVATICA	€.13.500,00
CAT.Se2 CONTRIBUTI PER INTEGRAZIONE DEL RISARCIMENTO DANNI ALLE PRODUZIONI AGRICOLE ARRECATI DALLA FAUNA SELVATICA E DALL'ESERCIZIO VENATORIO	€.130.539,00
VERRÀ DESTINATA AL FONDO RISCHI LA PARTE ECCEDENTE RISPETTO ALLE LIQUIDAZIONI DI TUTTE LE STIME CHE, AL MOMENTO, SEMBRA ATTESTARSI SUI 5.000-6.000 EURO. IL CONTRIBUTO RELATIVO AI DANNI ALLE PRODUZIONI AGRICOLE PER L'ANNO 2019 E' STATO IN PARTE LIQUIDATO. SONO IN SOSPEO ALCUNE PRATICHE, PER LE QUALI SIAMO IN ATTESA DI RICEVERE LA DOCUMENTAZIONE RICHIESTA ALLE AZIENDE.	
CAT.Sf1 CONTRIBUTI PER LA PREVENZIONE DANNI ALLE PRODUZIONI AGRICOLE ARRECATI DALLA FAUNA SELVATICA E DALL'ESERCIZIO VENATORIO ORDINARIE INERENTI L'ATTIVITA' DI GESTIONE DEL TERRITORIO	€.9.971,46
L'IMPORTO E' RELATIVO AL CONTRIBUTO INERENTE GLI INTERVENTI PREVISTI DAL BANDO "PREVENZIONE DANNI" ANNO 2019	
CAT.Sg1 CONTRIBUTI PER INCENTIVI ECONOMICI AI PROPRIETARI O CONDUTTORI DI FONDI RUSTICI PER INTERVENTI RIVOLTI ALL'INCREMENTO E SALVAGUARDIA DELLA FAUNA SELVATICA Bando 2019/20	€.40.000,00
CAT.Sg2 CONTRIBUTI PER INCENTIVI ECONOMICI AI PROPRIETARI O CONDUTTORI DI FONDI RUSTICI PER INTERVENTI RIVOLTI ALL'INCREMENTO E SALVAGUARDIA DELLA FAUNA SELVATICA	€.42.316,00
CONVENZIONI IN ESSERE CON PROPRIETARI E CONDUTTORI DEI FONDI, POLIZZE ASSICURATIVE, RIMBORSI SPESA	
CAT.Si SPESE ORDINARIE INERENTI L'ATTIVITA' DI GESTIONE DEL TERRITORIO	€.236.639,70
LE SPESE COMPRENDONO ESSENZIALMENTE TUTTI GLI INTERVENTI A FAVORE DELL'INCREMENTO DELLA FAUNA SELVATICA. GIORNI, SONO STATI ACQUISTATI N.17.705 FAGIANOTTI DI 60/70 GIORNI, N.5.000 FAGIANI DI 120 GIORNI, N.200 LEPRI 90/100 GIORNI. SONO INOLTRE COMPRESI NEL CAPITOLO, LE SPESE PER I MANGIMI, I CONTRASSEGNI.	
CAT.Sm SPESE PER PROGETTI ED INTERVENTI SUL TERRITORIO:	€.39.941,16

GESTIONE ZRC E ZRV, ACQUISTO E MANUTENZIONE STRUTTURE DI AMBIENTAMENTO, ACQUISTO MATERIALE RECINTI, CONVENZIONI RECINTI DI AMBIENTAMENTO, PROGETTO MIGRATORIA, PROGETTO PIANOSA, PROGETTO CONTRIBUTO PREVENZIONE DANNI ED INTERVENTI CONTENIMENTO.

Cat.Sn SPESE PER ALTRE TIPOLOGIE DI INTERVENTI PREVISTI DALLA NORMATIVA VIGENTE	€85.871,00
---	------------

CONTRIBUTO AI SENSI DELL'ART.13 TER COMMA 4 BIS LRT 3/94.

Cat.So FONDO ACCANTONAMENTO GESTIONE ATTIVITA' FAUNISTICO VENATORIA:	€20.000,00
--	------------

Il Presidente dell'ATC n.7 Grosseto sud
Alessandro Cacciò

