

# ATC N. 5 FIRENZE SUD

## RELAZIONE AL BILANCIO PREVISIONALE ESERCIZIO 2023

Il sottoscritto Pietro Terminiello, in qualità di Presidente dell'ATC n. 5 Firenze Sud espone i dati presuntivi che determineranno i risultati del futuro bilancio d'esercizio 2023, così come specificato in seguito. Il prospetto allegato consente una comparazione tra il consuntivo 2022 ed il preventivo 2023, pertanto il bilancio previsionale per l'anno in corso è il risultato di un lavoro di prospettiva che parte ad inizio del 2023 e costituisce una stima e soprattutto uno sforzo di programmazione per l'esercizio in corso al fine di rispettarne gli impegni.

Stante la sua importanza, in particolare quale strumento, appunto, di programmazione e di autorizzazione alla spesa, riteniamo che nel corso dell'esercizio 2023 sarà opportuno prevedere, qualora si verificassero delle variazioni in corso d'anno, un aggiornamento del bilancio stesso al fine di rendere questo strumento amministrativo-contabile sempre più aderente alle dinamiche ed alle decisioni che interessano l'ATC 5.

Il bilancio è stato predisposto imputando i dati amministrativi all'esercizio secondo regole di contabilità economico-patrimoniale e quindi con stretta osservanza della loro competenza temporale e nella sua formulazione si è tenuto conto non solo delle scelte operative per il 2023, ma anche della proiezione del consuntivo 2022. Il bilancio preventivo 2023 viene presentato nel rispetto dei principi di congruità, coerenza, attendibilità delle previsioni e prudenza gestionale, cercando di fornire un quadro prospettico di valutazione trasparente, attendibile e realistico in relazione ai precedenti esercizi ed alle esperienze gestionali acquisite ed in sintonia con la gestione dell'ATC.

Il principale equilibrio di bilancio relativo all'esercizio 2023 da rispettare in sede di programmazione e di gestione è il principio dell'equilibrio generale, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese.

Prima di passare all'esame delle principali voci si evidenzia l'impegno ad adottare la prassi del monitoraggio dei risultati allo scopo di evitare spese che non trovino copertura finanziaria.

## **ENTRATE:**

Il preventivo delle entrate è stato costruito in modo prudentiale, implicando che tra i componenti positivi vengano considerati quelli che rappresentano il requisito della "più che probabile realizzazione", basandosi su un calo degli iscritti, in cui le nuove iscrizioni (seguendo la tendenza del 2022) non coprono i mancati rinnovi. Per la gestione delle previsioni di competenza finanziaria per l'anno 2023 è iscritta, come prima posta, l'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio 2022 pari ad **€ 540.124,84**.

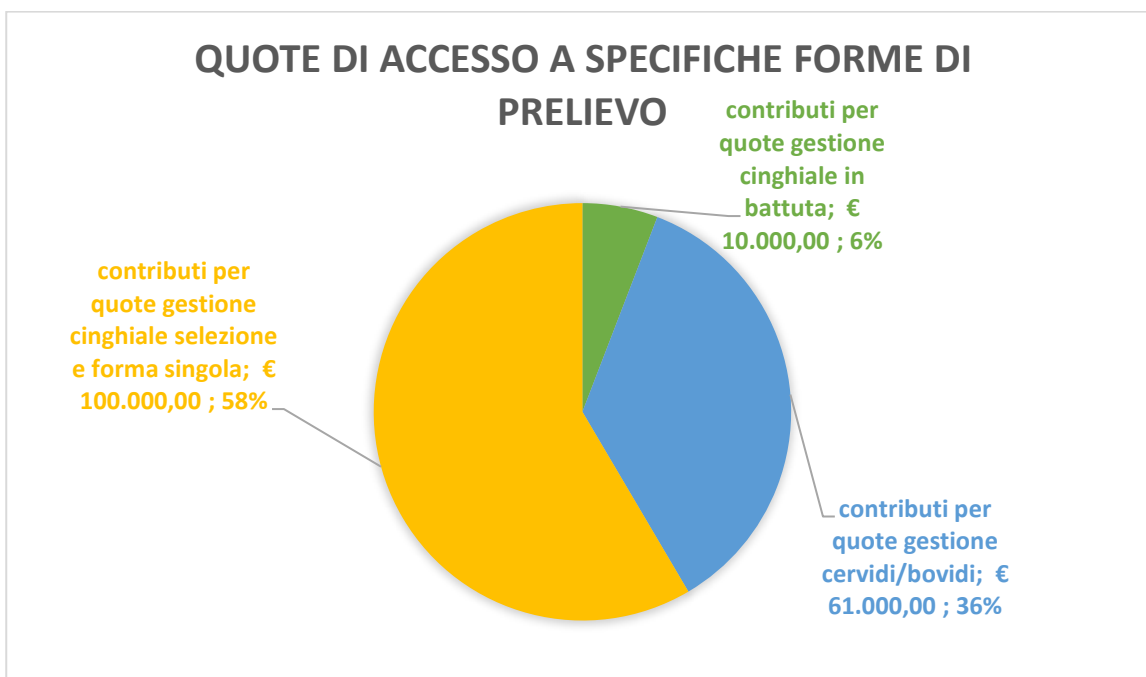
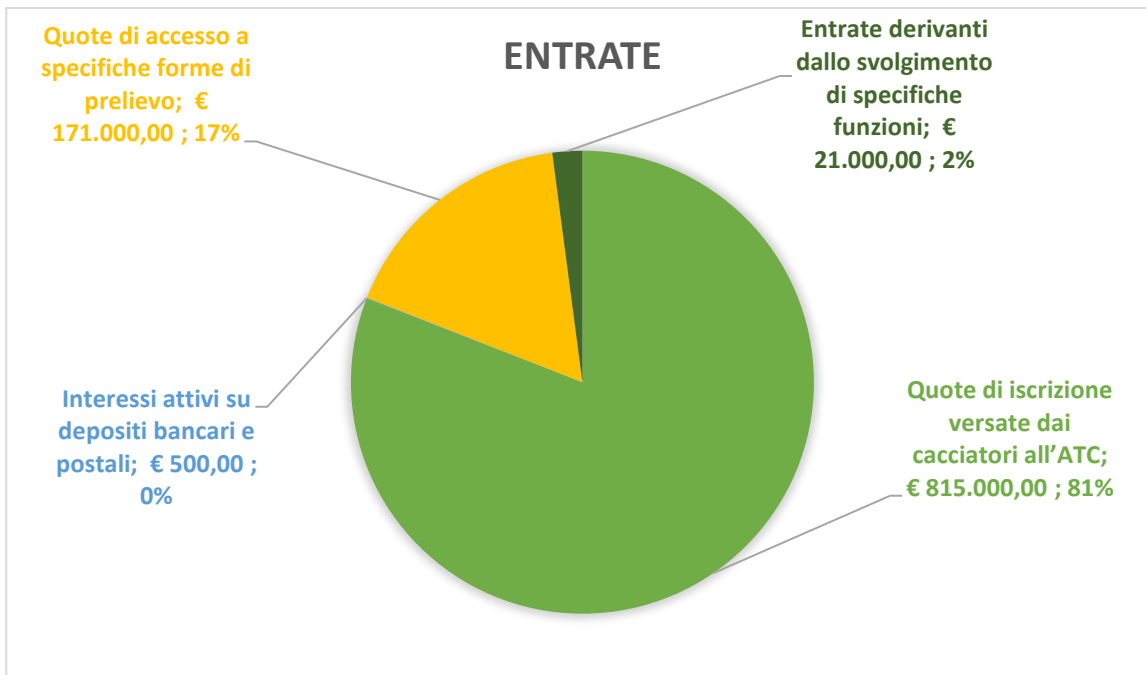
**Quote di accesso a specifiche forme di prelievo:** determinate sulla base dei proventi provenienti dal prelievo di specie ungulate. Si stimano entrate per complessivi **€ 171.000,00** determinate sulla base delle delibere approvate dal Comitato di Gestione, prevedendo una riduzione prudentiale di circa il 5% rispetto al 2022.

**Entrate derivanti dallo svolgimento di specifiche funzioni:** determinate sulla base dei proventi provenienti dai depositi cauzionali versati da coloro che effettueranno richiesta danni (tale importo sarà restituito in caso di danni accertati e dovuti superiori alla soglia prevista normativa vigente e che viceversa sarà trattenuto qualora la stima del danno sia inferiore a tale soglia o non dovuto) e dalle convenzioni stipulate con i centri di lavorazione. Si stimano entrate per complessivi **€ 21.000,00**.

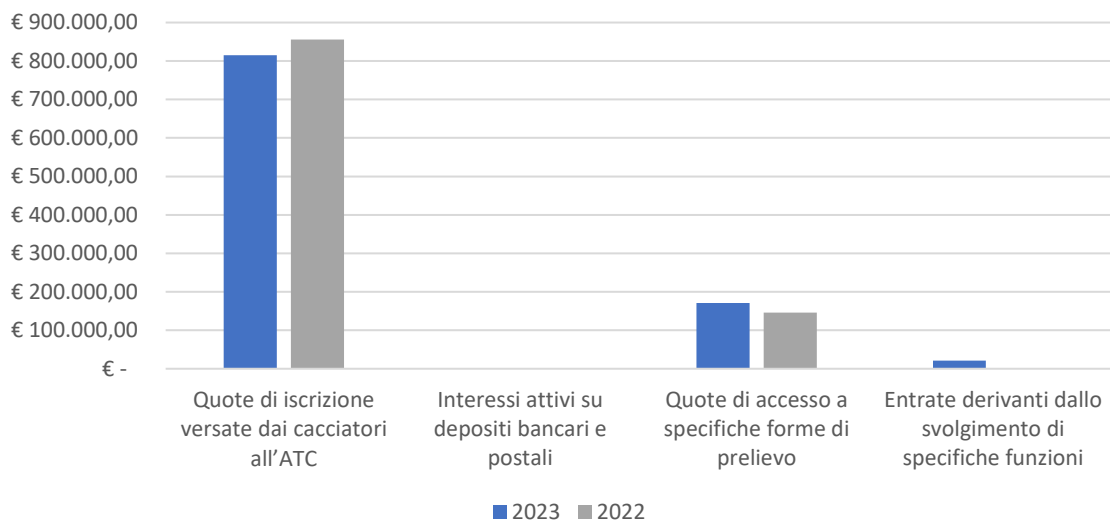
**Quote di iscrizione versate dai cacciatori all'ATC:** rappresentano come sempre la voce principale delle entrate complessive e vengono stimate prudentialmente per circa **€ 815.000,00** considerando le richieste di iscrizioni pervenute ed una riduzione del numero di iscrizioni pari a circa il 5% .

Sarà data particolare rilevanza al monitoraggio delle entrate, affinché possano trovare copertura tutte le spese previste o eventualmente essere rimodulate.

**Interessi attivi su depositi bancari e postali:** per quanto attiene, agli interessi attivi su depositi bancari e postali sono stati complessivamente stimati in **€ 500,00**.



## RAFFRONTO ENTRATE CONSUNTIVO 2022 PREVISIONALE 2023

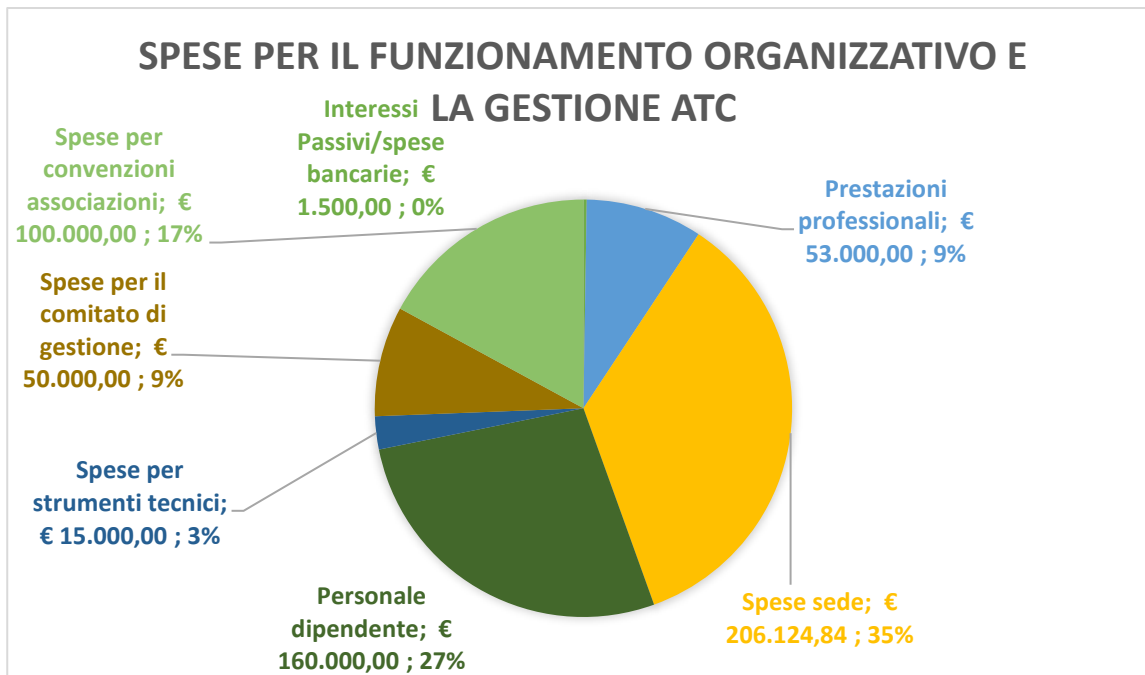


## **USCITE:**

Le uscite previsionali sono state individuate con l'intento di rendere efficace ed efficiente lo svolgimento delle attività istituzionali e dei servizi forniti e risultano come di seguito articolate:

**Spese per il funzionamento organizzativo e la gestione ATC:** Le spese per il funzionamento sono state stimate in € **484.124,84** pari al **31,28%** delle entrate complessive. Riguardano in particolare le seguenti categorie:

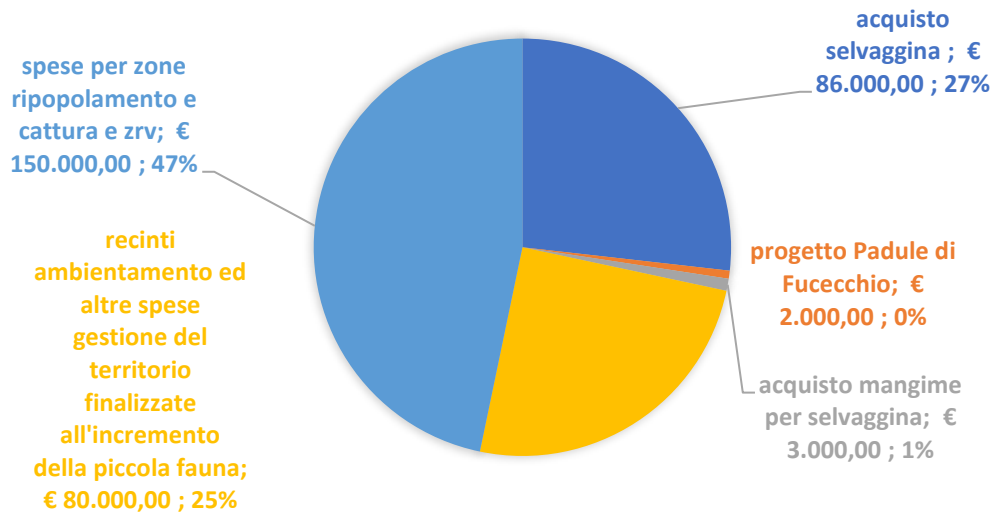
- Prestazioni professionali in base a convenzioni e contratti di lavoro autonomo: sono state stimate in € **53.000,00** pari al 3,42% delle entrate complessive.
- Spese riguardanti la sede: per l'anno 2023 è stata prevista una spesa complessiva pari ad € **206.124,84** comprendendo in questa voce le spese di affitto, pulizie, utenze, cancelleria, centri di sosta ed assicurazioni.
- Personale dipendente: si riferisce all'onere complessivo relativo alla posizione dei dipendenti. L'importo totale stanziato è stato calcolato sulla base di quanto previsto dal contratto collettivo. Il costo totale degli stipendi (oneri diretti e indiretti) dipende dal numero e dall'inquadramento dei dipendenti assunti con contratto a tempo indeterminato ed a cui va sommata l'incidenza degli impiegati con contratto a tempo determinato, per l'anno 2023 è stimato in € **160.000,00**.
- Spese per l'acquisizione e l'utilizzazione di strumenti e mezzi tecnici: comprendono le spese dei canoni di noleggio ed acquisti di strumenti tecnici e sono stimate in € **15.000,00**.
- Spese per il Comitato di Gestione e del Commissario: sono fissate in € **50.000,00**.
- Spese per convenzioni con Associazioni: sono fissate in € **100.000,00** e concernono i servizi che le associazioni di categoria saranno disponibili a svolgere (interventi ex art. 37, vigilanza del territorio ecc...)



**Spese per indennizzi dei danni apportati dalla fauna selvatica e spese per investimenti per la prevenzione dei danni:** la spesa complessiva è stimata in € **702.000,00** di cui € 402.000,00 destinati alla prevenzione danni ed € 300.000,00 destinati al risarcimento danni da selvaggina. Per quanto concerne la prevenzione danni, per l'anno 2023 è stato pubblicato il nuovo bando all'interno del quale sono previste varie misure atte a prevenire o quantomeno a contenere i danni, soprattutto da specie ungulate. La scelta di realizzare opere di messa in sicurezza delle colture comporta una riduzione dei danni alle stesse con conseguente riduzione dell'entità dei risarcimenti.

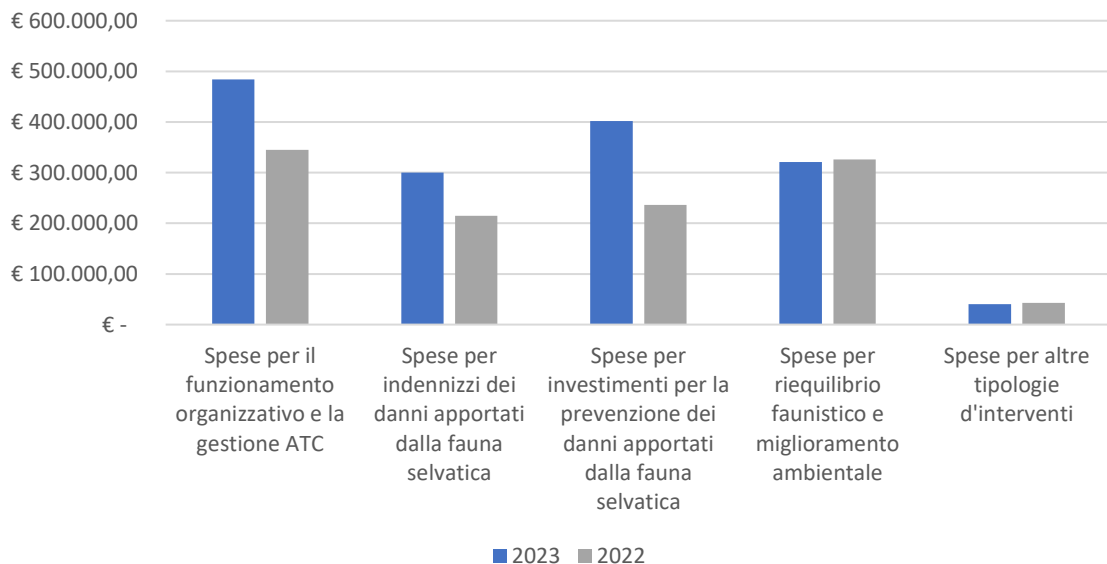
**Spese per il riequilibrio faunistico e miglioramento ambientale:** Le spese per il territorio dell'ATC non possono essere inferiori al 30 per cento delle quote di iscrizione e sono state stimate complessivamente in € **321.000,00** pari al **39,39 %** comprendono le spese riguardanti l'acquisto della selvaggina, le spese per la gestione delle ZRC e delle ZRV, le spese per la gestione e realizzazione di recinti di ambientamento e progetti finalizzati alla tutela di aree specifiche attraverso miglioramenti ambientali quali il Padule di Fucecchio.

## SPESE PER RIEQUILIBRIO FAUNISTICO E MIGLIORAMENTO AMBIENTALE



**Spese per altre tipologie di interventi:** La spesa relativa al contributo per il servizio di vigilanza ed attività della Polizia Provinciale, ai sensi dell'art. 13 ter LRT 3/94 e successive modifiche, a carico degli ATC pari al 5% delle quote di iscrizione ammonta ad **€ 40.500,00**.

### RAFFRONTO CONSUNTIVO 2022 E PREVISIONALE 2023



Il Presidente  
Pietro Terminiello