

ATC N. 5 FIRENZE SUD

RELAZIONE AL BILANCIO PREVISIONALE ESERCIZIO 2021

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 2021, così come specificato in seguito. Il prospetto allegato consente una comparazione tra il consuntivo 2020 ed il preventivo 2020, pertanto il bilancio previsionale per l'anno in corso è il risultato di un lavoro di prospettiva che parte ad inizio del 2021 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 2021 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 2021, ma anche della proiezione del consuntivo 2020. Il bilancio preventivo 2021 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 2021 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.

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.

I cambiamenti degli scenari politici nonché l'attuale situazione di emergenza che stiamo vivendo, stanno trasformando anche il modo stesso di rapportarsi al mondo venatorio.

ENTRATE:

Il preventivo delle entrate è stato costruito in modo prudenziale, 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 2020) non coprono i mancati rinnovi. Per la gestione delle previsioni di competenza finanziaria

per l'anno 2021 è iscritta, come prima posta, l'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio 2020 pari ad € 345.181,27 ed € 40.000,00 di economie sui residui degli anni precedenti (di cui € 15.716,85 relativi alla voce SF anno 2020, € 16.400,81 relativi alla voce SI 2019 ed € 7.882,34 voce SI anno 2020).

Elargizioni a vario titolo: determinate sulla base dei proventi provenienti dal prelievo di specie ungulate e 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). In considerazione di un avanzo di amministrazione, si confermano le quote a carico dei cacciatori così come previste per l'anno 2020. Si stimano entrate per complessivi € 110.500,00 determinate sulla base delle delibere approvate dal Comitato di Gestione, prevedendo una riduzione prudenziale 11% rispetto al 2020.

Proventi per quote versate dai cacciatori: rappresentano come sempre la voce principale delle entrate complessive e vengono stimate prudenzialmente per circa € 850.000,00 considerando le richieste di iscrizioni pervenute ed una riduzione del numero di iscrizioni pari a circa il 7%. Considerando il particolare momento storico, 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.

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: Le spese per il funzionamento dell'ATC non possono superare il 35 per cento del totale delle risorse disponibili e sono state stimate in € 287.100,00 pari al 21,33%.

Riguardano le seguenti categorie:

- Prestazioni professionali in base a convenzioni e contratti di lavoro autonomo: le quali, ai sensi del nuovo Regolamento Regionale n. 48/2017, non possono superare il 20% delle spese di funzionamento complessive, sono state stimate in € 48.800,00 (pari al 17%).

- Spese riguardanti la sede: per l'anno 2021 è stata prevista una spesa complessiva pari ad € **56.300,00** comprendendo in questa voce le spese di affitto, pulizie, utenze, cancelleria ed assicurazioni.
- Personale dipendente: si riferisce all'onere complessivo relativo alla posizione dei dipendenti. L'attuale composizione della pianta organica del personale è rappresentata da:
 - n. 1 dipendente con contratto a tempo indeterminato, livello 4, CCNL Commercio, part time;
 - n. 1 dipendente con contratto a tempo indeterminato, livello 2, CCNL Commercio, part time;
 - n. 1 dipendente con contratto a tempo indeterminato, livello 2, CCNL Commercio, part time;

L'importo totale stanziato è stato calcolato sulla base di quanto previsto dal contratto collettivo, relativo al personale dipendente attualmente in forza. 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 2021 è stimato in € **130.000,00**.
- 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 € **22.000,00**.
- Spese per il Comitato di Gestione e del Commissario: sono fissate in € **30.000,00** tenuto conto che per i primi 6 mesi dell'anno tale associazione è priva di Comitato di Gestione.

Contributi per il risarcimento danni alle produzioni agricole e per la prevenzione danni arrecati da fauna selvatica: la spesa complessiva è stimata in € **648.505,67** di cui € 310.000,00 destinati alla prevenzione danni ed € 338.505,67 destinati al risarcimento danni da selvaggina. Per quanto concerne la prevenzione danni, per l'anno 2021 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 la gestione del territorio: 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 € **326.575,60** di cui € **290.500,00** pari al **34,18 %** ricomprendono 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 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 **€ 42.500,00**.

Il Presidente
Pietro Terminiello