

G.A.L.SGT FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE

(SOLE,GRANO,TERRA)

SARRABUS, GERREI, TREXENTA, CAMPIDANO DI CAGLIARI

SEDE LEGALE: SAN BASILIO

VIA CROCE DI FERRO N° 32

C.F. 92167810925

**RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL
BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2015**

Signori Soci,

il bilancio che presentiamo alla Vostra approvazione, relativo al periodo 01/01/2015 al 31/12/2015, rappresenta anche il bilancio di chiusura della programmazione 2007/2013. Innanzi tutto è necessario spiegare i motivi che non ci hanno consentito di predisporre il documento contabile nei termini previsti dallo Statuto. Come a Voi ben noto, questo Consiglio di Amministrazione è stato eletto solo in data 19 febbraio 2016, e non appena eletto ha dovuto innanzi tutto occuparsi della nuova programmazione 2014-2020, in mancanza della struttura tecnica che ha cessato la propria attività in data 31 Dicembre 2015, dopo aver presentato la rendicontazione di tutte le spese sostenute. Tali incombenze hanno di fatto allungato i tempi di predisposizione del Bilancio, anche per la necessità di redigere un bilancio che rappresentasse appieno tutta l'attività della Nostra Fondazione nella precedente programmazione. In allegato accludiamo uno specchietto

riassuntivo di tutti gli interventi che sono stati finanziati con i fondi a disposizione del Nostro GAL con una somma totale di finanziamento pari a € 5.868.725,58.

Da parte nostra, pur in presenza di tante difficoltà abbiamo con notevole impegno, portato avanti tutte le attività che ci consentono di presentare entro i termini la manifestazione di interesse di cui al Bando Regionale n.19 pubblicato il 31 Dicembre 2015 e successive modifiche e integrazioni.

Purtroppo la mancanza di personale amministrativo ha reso molto più complesso tutto il lavoro.

Passando poi ad analizzare la Situazione Patrimoniale al 31/12/2015 relativamente ai crediti vi sono:

- € 500,00 relativi a quote sociali non ancora versate dai soci;
- immobilizzazioni materiali per € 2.810,00 al netto del fondo ammortamento, relativo agli acquisti di attrezzature informatiche, software, mobili, arredi e dotazioni d'ufficio e condizionatori per la sede del GAL SGT;
- Immobilizzazioni finanziarie € 1.158 di cui € 1.150 relativi alla quota di partecipazione in Banca Etica;
- Crediti esigibili entro l'esercizio successivo € 161.478 di cui € 2.523 per acconto IRAP e € 158.954 crediti verso la Regione per rendicontazioni già presentate che sono stati incassati a gennaio 2016, pertanto rientreranno nel bilancio relativo all'anno 2016.
- Disponibilità liquide € 6.758, di cui € 438 in cassa e la differenza sui c/c presso il Banco di Sardegna e la Banca Etica.

Relativamente alle passività, il Patrimonio netto ammonta complessivamente a € 158.645 e comprende € 10.000 di fondo di dotazione intangibile, € 148.645 di Fondo Gestione, dato dal Fondo di gestione al 31/12/2014 pari a € 151.379 meno le perdite dell'esercizio 2014 pari a € 3.184 e aumentato di € 450 per quote versate da tre nuovi soci nel corso dell'esercizio.

Il risultato dell'esercizio è pari a € 2.389, rappresentato dalla differenza tra € 7.932 di costi non rendicontabili e € 10.321 di sopravvenienze attive come meglio specificato nel commento al Conto Economico.

I Debiti ammontano complessivamente a € 11.840 e sono così costituiti:

Debiti verso fornitori per fatture da ricevere per € 2.125, l'Irap di competenza dell'esercizio pari a € 9.715 e € 243 per ritenuta d'acconto effettuate nel 2015 e da versare nell'esercizio 2016.

Dall'analisi del conto economico si evidenziano le seguenti voci:

Il totale dei costi della produzione è pari a € 704.990. Tali spese possono essere riaggregate sulla base di tre macro voci :

- spese inerenti la misura 431, relativa alla gestione del GAL, acquisizione di competenze e animazione, all'interno della quale sono stati inseriti gli stipendi del Direttore Artistico dell'azione di sistema “Eventi” e le spese per le manifestazioni relative all'Azione di sistema “Eventi” per l'attuazione del programma *Geografie Sommerse*;
- spese inerenti il progetto di cooperazione “Agrisociale: coltiviamo cittadinanza”;
- spese inerenti l'azione di sistema Reti “Attività per l'accompagnamento alla nascita di reti territoriali e di impresa”

Misura 431- Gestione dei GAL, acquisizione di competenza e animazione

A seguire si riportano le spese più significative relative alla gestione ordinaria

- spese per salari e stipendi dei collaboratori diretti del GAL GT, pari a € 180.541, cui vanno aggiunti € 31.990 di contributi INPS e INAIL .
- Spese per compenso consulenza istruttoria bandi € 21.459.
- Spese telefoniche € 3.150, spese energia elettrica € 1.564.
- Spese per godimento beni di terzi € 3.867 di cui 2.700 relativi all'affitto pagato al Comune di San Basilio per la sede Gal e € 1.167 del noleggio del fotocopiatore Sharp.
- Spese per comunicazione misura 431 pari a € 9.075.
- Spese attività Geografie Sommerse e organizzazione eventi € 136.014.
- Consulenze fiscali, contabili e del lavoro per € 5.114,97.
- Consulenze legali € 1.482.
- Spese per assicurazioni diverse € 4.554 di cui € 3073 per l'assicurazione RC a tutela del Consiglio di Amministrazione, spesa non rendicontabile autorizzata con delibera assembleare del 12 ottobre 2011 n. 4, € 1.31 per una polizza infortuni per gli eventi.
- Rimborsi spese viaggio dei componenti il CdA per attuare il proprio mandato istituzionale e dei collaboratori del GAL per un ammontare complessivo di € 14.189. La corresponsione dei rimborsi avviene sulla base di quanto disposto nelle procedure tecnico amministrative emanate dall'Autorità di Gestione.
- Spese per il sito web € 10.980.

Progetto di cooperazione Agrisociale :

Nel corso del 2015 è stato completato il progetto di cooperazione Agrisociale con le spese viaggio pari a € 16.021.

Attività per l'accompagnamento alla nascita e sviluppo di reti territoriali e di impresa (Azione di sistema reti)

Le voci più significative con riferimento alla citata azione di sistema sono:

- consulenze per € 119.489, relative al pagamento dei consulenti titolari di contratto con partita Iva o di prestazioni occasionali cui si aggiungono Cassa Previdenza professionisti per € 1.041;
- collaboratori azioni di sistema reti, relative al pagamento delle figure contrattualizzate con contratti a progetto per un costo complessivo di € 7.634, cui si aggiungono contributi Inps per € 1.589;
- € 19.567 spese catering in occasione dei vari incontri e € 7.719 per compenso agli esperti intervenuti in qualità di relatori.

Gli ammortamenti si riferiscono alle quote di ammortamento annuale relative alle immobilizzazioni materiali presso la Sede Sociale della Fondazione.

Da segnalare inoltre l'IRAP di competenza dell'esercizio pari a € 9.472 .

Le rendite sono complessivamente pari a € 719.862 di cui € 712.170 per contributi regionali erogati da Agea a seguito di rendicontazioni presentate e liquidate € 10.320 di sopravvenienze attive derivanti dallo storno di costi del personale precedentemente imputati e non più dovuti, vanno aggiunti abbuoni attivi e interessi attivi bancari per € 31,44.

Il bilancio chiude con un utile di € 2.389 dato dalla differenza tra le sopravvenienze attive di cui sopra e i costi non rendicontabili pari a complessivi € 7.931 che comprendono la polizza RCA per il CDA e gli

interessi passivi e le spese bancarie relative all'anticipazione ottenuta da Banca Etica per le azioni di sistema come autorizzate dall'Assemblea dei Soci.

Il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea di destinare l'utile a reintegro del Fondo di gestione.

San Basilio

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE