

## VERBALE ASSEMBLEA DEI SOCI

2/2019

L'anno duemiladiciannove il giorno ventotto del mese di Novembre, alle ore 17:00, presso la sede della società in Novafeltria, Corso Mazzini - 54, si è tenuta l'assemblea dei soci convocata, nei termini e con le modalità previste dal vigente statuto, dalla società Gruppo di Azione Locale Valli Marecchia e Conca soc.cons. a r.l., per discutere e deliberare sul seguente:

### ORDINE DEL GIORNO

- 1) Comunicazioni del Presidente;
- 2) Presentazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020;
- 3) Approvazione Bilancio di previsione esercizio 2020 e Determinazione quote di contribuzione consortile anno 2020 ai sensi dell'art. 9 dello statuto;
- 4) Varie eventuali.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori Marcello Fattori, Fabrizio Moretti, Marco Incontri, Roberto Brolli, Massimiliano Manuzzi, Carlo Carli, Matteo Cesarini, Stefano Bonfé, che rappresentano i seguenti soci:

<b>Pubblico</b>	<b>c.s.</b>	<b>QUOTE</b>	<b>Quote Presenti</b>	<b>RAPPRESENTANTE LEGALE</b>	<b>DELEGATO</b>
Unione dei Comuni Valconca	13.501,82	15,61%	15,61%	Elena Castellari	
Unione dei Comuni Valmarecchia	11.498,18	13,29%	13,29%	Stefano Zanchini	
Ente Parco Sasso Simone e Simoncello	1.000,00	1,16%		Assente	Assente
Camera di Commercio della Romagna Forli-Cesena e Rimini	13.000,00	15,03%	15,03%	Alberto Zambianchi	Maria Giovanna Briganti
<b>totale pubblico</b>	<b>39.000,00</b>	<b>45,09%</b>	<b>43,93%</b>		
<b>privati</b>					
Federalberghi	2.500,00	2,89%		Assente	
Confcommercio	2.500,00	2,89%		Assente	
Ass.ne Ceto Medio	2.500,00	2,89%		Assente	
Confcooperative	2.500,00	2,89%	2,89%	Roberto Brolli	Carlo Carli
Legacoop Romagna	2.500,00	2,89%	2,89%	Mario Mazzotti	Massimiliano Manuzzi

Confagricoltura	2.500,00	2,89%	2,89%	Carlo Carli	
CIA	5.000,00	5,78%	5,78%	Danilo Misirocchi	Matteo Cesarini
Confesercenti	2.500,00	2,89%		Assente	
Confindustria Romagna	2.500,00	2,89%		Assente	
Banca Carim	5.000,00	5,78%		Assente	
Fondazione Carim	5.000,00	5,78%	5,78%	Linda Gemmani	Carlo Carli
Banca di credito cooperativo Malatestiana	2.500,00	2,89%		Assente	
Rimini Banca	5.000,00	5,78%	5,78%	Fausto Caldari	Rinaldo Pascucci
Banca popolare Valconca	5.000,00	5,78%		Assente	
<b>totale privati</b>	<b>47500</b>	<b>54,91%</b>	<b>26,01%</b>		
<b>TOTALE</b>	<b>86.500,00</b>	<b>100%</b>	<b>69,94%</b>		

Le relative deleghe vengono acquisite agli atti della società.

E' presente il 69,94% del capitale sociale.

I soci pubblici sono presenti per una quota di capitale sociale pari al 43,93%, mentre i soci privati sono presenti per una quota di capitale sociale pari a 26,01%.

Fra i Soci pubblici è assente l'Ente Parco Sasso Simone e Simoncello, titolare di una quota nominale di € 1.000,00 pari all'1,16% dell'intero capitale sociale della società.

Risultano assenti Soci privati come sopra elencati titolari di una quota nominale di € 25.000,00 pari al 28,90% dell'intero capitale sociale.

Le presenze dei partecipanti risultano dal foglio sottoscritto da tutti i partecipanti che sarà conservato agli atti.

Sono inoltre presenti gli Amministratori:

Presidente: Ilia Varo

Consiglieri:

- Roberto Cenci
- Nicola Pelliccioni
- Maria Teresa Colombo

Per il Collegio sindacale sono presenti: Rag. Albertino Santucci – Presidente, Dott.ssa Rita Turci - Sindaco Effettivo; Rag. Giovanni Filanti - Sindaco Effettivo.

Sono presenti inoltre il Direttore Arch. Cinzia Dori e il Responsabile della gestione economico/finanziaria Dott. Luca Ciampa, dipendenti della Società; il Dott. Mario Giglietti dello Studio Commercialisti Associati di Rimini, consulente del Gal.

Ai sensi dell'articolo 18 dello Statuto, assume la presidenza la Dott.ssa Ilia Varo che propone, per il ruolo di segretario verbalizzante, la nomina del Direttore Arch. Cinzia Dori. L'assemblea,

all'unanimità, approva la proposta del Presidente.

### **1) Comunicazioni del Presidente**

Sul primo punto all'ordine del giorno, prende la parola il Presidente Ilia Varo che saluta e dà il benvenuto ai presenti.

Il Presidente aggiorna i soci delle attività del Gal: a suo avviso, le attività svolte nei primi tre anni di vita sono state tante e con buoni risultati nonostante il Pal preveda delle azioni che se pur messe a bando non hanno dato i risultati sperati, come l'azione 16.9.02 "Promozione servizi di educazione alimentare" rivolto a imprese agricole e associazioni di fattorie didattiche, che nonostante l'elevata intensità del sostegno del 70 % della spesa ammessa, non ha visto la partecipazione di nessun beneficiario, per cui si ha un residuo dell'intera somma messa a disposizione, pari a euro 143.787,00.

Anche per l'azione 6.2.01 "Aiuto all'avviamento di imprese extra agricole in zone rurali" si rileva un forte residuo. Essa infatti ha visto la partecipazione di soli 4 beneficiari nella prima edizione mentre la seconda uscita è in corso di pubblicazione, con scadenza l'8 gennaio 2020, con una disponibilità finanziaria di euro 90.000,00 ed un contributo assegnabile sotto forma di premio unico di euro 15.000,00 per ogni progetto. Questa azione, prevedendo l'assorbimento dell'intera risorsa messa a bando nella seconda edizione, porta una somma residua di euro 300.000.

I bandi rivolti alle imprese agroindustriali non hanno riscosso i risultati sperati: nella prima edizione, rispetto alla disponibilità economica di 143.787,00 euro, sono stati assegnati due contributi ad aziende della Valmarecchia per complessivi € 80.000,00, mentre in seconda edizione con il budget residuo di euro 63.787,00 è stata finanziata una sola azienda sempre della Valmarecchia per € 18.525,00 portando così a residuo € 45.261,00.

Anche il bando 6.4.01 "Creazione e sviluppo di agriturismi e fattoria didattiche", nonostante sia stato pubblicato due volte con un budget disponibile di 671.000 euro, ha finanziato in prima edizione una sola azienda della Val Conca ed in seconda edizione un'altra azienda sempre della Val Conca per un totale complessivo di finanziamento concesso di € 259.599; anche qui abbiamo un residuo importante pari a 411.405 euro.

Mentre invece il bando 4.1.01 "Investimenti in aziende agricole" ha ottenuto un ottimo risultato. A fronte di € 1.100.220 disponibili, nella 1° edizione siano state finanziate 12 aziende per un importo di € 448.129, mentre nella 2° edizione sono state ammesse a finanziamento ben 37 aziende che, con l'importo disponibile per questa edizione, è stato possibile finanziare solo in parte, concedendo contributi alle prime 19 aziende in graduatoria per € 652.091, mentre la richiesta complessiva a contributo è stata di € 1.624.750. E' necessario quindi affrontare un ragionamento per recuperare € 972.659 per arrivare a finanziare le aziende che al momento sono ammesse a contributo ma non finanziabili per mancanza di risorse. Le risorse mancanti potrebbero essere recuperate dalle azioni

appartenenti alla medesima focus area, di cui sopra, nella prima modifica che il Gal intende presentare.

Per quanto riguarda le regie dirette, si sono concluse la 19.2.02.03 “Creazione brand”, la 19.2.02.09.01 “Modelli per incentivare innovazione e start-up”, così come la 19.2.02.10 “Supporto alle relazioni profit non profit”.

Sono state avviate la 19.2.02.06 “Imprenditoria agricola e valorizzazione del patrimonio culturale”, la 19.2.02.04 “Promozione brand e territorio” e la 19.2.02.07 “Sentieri e percorsi naturalistici e culturali”, così come la 19.3.02 “Azione di progetto di cooperazione Leader”, rispetto alla quale, insieme agli altri Gal Regionali sono state individuate le seguenti tematiche:

Paesaggio, dove il nostro Gal sarà capofila di tutti i Gal regionali

Geo parco, con i Gal Appennino Bolognese e Altra Romagna

Percorsi e food, con di tutti i Gal regionali

Ecomusei, progetto di cooperazione che ci vede lavorare oltre che con partner italiani e stranieri

Infine, sono in prossima pubblicazione i bandi:

- ✓ 16.4.01 “Cooperazione per lo sviluppo e la promozione di filiere corte” che sarà pubblicato il 06/12/2019 – con scadenza il 06/04/2020, rivolto a forme di cooperazione tra imprenditori agricoli, organizzazioni di produttori, associazioni di organizzazione di produttori, reti di impresa. Il budget disponibile è di Euro 313.644,00 ed è previsto un sostegno del
  - 70 % delle spese di cooperazione;
  - 60 % delle spese di realizzazione del progetto

- ✓ 19.2.02.05 “Promozione brand e territorio”, che sarà pubblicato i primi giorni di febbraio e vede come beneficiari imprese in forma singola o associate, consorzi, associazioni e fondazioni, solo se senza scopo di lucro, società (di persone, di capitale, cooperative e consortili) e i consorzi, definibili come micro, piccole e medie imprese. In questo bando saranno ammesse esclusivamente azioni promozionali e di marketing in cui, insieme al prodotto/servizio fornito dal beneficiario, saranno promossi il territorio e il brand “Valli Marecchia e Conca – Salute viaggiatore!”.

I prodotti e i servizi promossi, dovranno essere di diretta associabilità al territorio GAL in quanto peculiari e caratteristici di quest’ultimo (es. impresa, attività, manifestazione, prodotti tipici).

Il budget disponibile su questo bando è euro 300.000,00, il sostegno, sarà pari:

- 40 % della spesa ammissibile per piccole, medie e micro imprese in forma singola o associata;
- 60% della spesa ammissibile per Soggetti privati senza scopo di lucro e per i soggetti indicati in precedenza qualora ricorra almeno una delle seguenti condizioni:
  - interventi in zone soggette a vincoli naturali o altri vincoli specifici
  - progetti presentati da giovani con età non superiore a 40 anni.

In sintesi, ad oggi la situazione complessiva porta ai seguenti risultati:

Situazione Bandi GAL Valli Marecchia e Conca al 28/11/2019 <i>Bandi pubblicati</i>	contributi richiesti	contributi concessi	investimenti indotti	n.beneficiari	
				privati	pubblici
Investimenti in aziende agricole 1a edizione	527.561,76 €	447.452,12 €	933.884,23 €	12	
Investimenti in aziende agricole 2a edizione*	1.836.012,68 €	1.215.520,04 €	2.453.104,08 €	27	
Agriturismi e fattorie didattiche 1a edizione	169.976,37 €	150.000,00 €	412.933,27 €	1	
Agriturismi e fattorie didattiche 2a edizione	212.751,77 €	109.599,71 €	273.999,28 €	1	
Agroindustriale 1a edizione	82.250,00 €	80.000,00 €	235.000,00 €	2	
Agroindustriale 2a edizione	20.000,00 €	18.525,75 €	52.930,71 €	1	
Strutture per servizi pubblici	1.159.152,67 €	890.140,99 €	937.694,14 €		11
Ricettività extra alberghiera	1.245.122,90 €	831.488,16 €	1.813.482,57 €	10	
Aiuto avviamento extra agricole 1a edizione	60.000,00 €	60.000,00 €	91.066,00 €	4	
Aiuto avviamento extra agricole 2a edizione (in corso)	- €	- €			
Promozione servizi educazione alimentare	- €	- €			
<b>Totali</b>	<b>5.312.828,15 €</b>	<b>3.802.726,77 €</b>	<b>7.204.094,28 €</b>	<b>58</b>	<b>11</b>

\*sono conteggiati anche i contributi ammessi e concedibili a seguito di variazione del PAL

Azioni a Regia diretta	esercizi	contributi concessi	spesi al 28/11/19
Creazione Brand (chiuso)	2018-19	80.000,00 €	72.239,14 €
Modelli per incentivare nascita e sviluppo start-up (chiuso)	2018-19	60.000,00 €	52.960,36 €
Supporto alle relazioni profit-non profit (chiuso)	2018-19	35.000,00 €	34.558,00 €
Creazione Cip	2019-20	130.000,00 €	22.794,76 €
Promozione Brand e Territorio (scheda A)	2019-20-21	84.221,00 €	11.895,00 €
Imprenditoria agricola e valorizzazione patrimonio (Mibac+RER)	2019-20	65.000,00 €	6.950,00 €
Sentieri e percorsi naturalistici e culturali	2019	28.536,00 €	10.565,20 €
<b>Totali</b>		<b>482.757,00 €</b>	<b>211.962,46 €</b>

Lo staff sta lavorando alla variazione del Pal, che andrà a rimodulare alcune azioni come si può vedere nell'allegato al presente verbale, e, in particolar modo, sta cercando di rivedere con la Regione gli indicatori di realizzazione previsti in quanto molti di questi sono errati o non raggiungibili e porterebbero all'esclusione del nostro Gal dall'assegnazione della premialità che sarà calcolata, in relazione a quanto riportato dalle DAM, sulla verifica di efficacia del Gal al 31 dicembre 2019, a quella data sarà monitorato il raggiungimento delle seguenti soglie rispetto a :

- parametro fisico = numero di progetti realizzati rispetto a quanto previsto nel PAL
- parametro finanziario = spese sostenute e rendicontate ed effettivamente liquidate al 30.04.2020 rispetto a quanto previsto dal PAL.

Qualora tutti i 6 Gal raggiungano le due soglie indicate, l'intero ammontare della premialità, circa 5.500.000 €, sarà attribuito nel rispetto a:

- ✓ parametro fisso pari al 70% ed è data dalla suddivisione del premio per numero di Gal
- ✓ parametro variabile pari al 30% che sarà calcolato in funzione della popolazione.

E' per noi molto importante raggiungere la premialità perché questo significherebbe che abbiamo lavorato bene e possiamo sperare in nuove risorse per il territorio stimate intorno agli 800.000 €.

Il Presidente passa al trattamento del punto 2.

## ***2) Presentazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020***

Sul secondo punto all'ordine del giorno il Presidente cede la parola al Responsabile della gestione economico/finanziaria Dott. Luca Ciampa che dà lettura del Bilancio di previsione per l'esercizio 2020, ripercorrendo il documento inviato ai soci che si allega al presente verbale.

Il bilancio di previsione presenta un risultato economico in pareggio.

Il Presidente constata che non ci sono interventi o domande di chiarimenti sul bilancio e, pertanto, passa al trattamento del successivo punto all'ordine del giorno.

## ***3) Approvazione Bilancio di previsione esercizio 2020 e Determinazione quote di contribuzione consortile anno 2020 ai sensi dell'art. 9 dello statuto***

Il Presidente cede nuovamente la parola al Dott. Ciampa che, rispetto alla determinazione delle quote di contribuzione consortile per l'anno 2020 (ai sensi dell'art. 9 dello statuto), illustra quanto segue.

Le spese non ammesse a rimborso per il 2020, per le quali quindi occorre una copertura attraverso la contribuzione consortile, vengono stimate in circa € 14.517 e sono costituite da € 3000 di imposte, € 2.500 di oneri finanziari, € 5.837 di polizze rc patrimoniale, € 680 per bolli e oneri bancari e € 2.500 per altre spese non ammesse. Il Presidente invita i soci presenti a indicare se utilizzare a questo scopo le quote riscontate nell'esercizio 2016, che si prevede siano ancora capienti, o deliberare una nuova contribuzione. I soci esprimono il loro favore sull'utilizzo delle quote già richieste nel 2016.

Viene segnalato che la parte delle quote consortili oggetto di risconto passivo in quanto non ancora utilizzata e quindi rinviata ad esercizi successivi per la copertura di spese non ammesse era al 31/12/2018 pari a € 34.170.

Il Presidente a questo punto chiede la votazione per alzata di mano relativamente all'approvazione del Bilancio di previsione 2020.

Il voto favorevole è espresso in modo palese all'unanimità.

#### **4) *Varie eventuali***

Il Presidente comunica che il Gal è stato invitato a partecipare ai seguenti incontri:

- Bike in Valmarecchia il 6 dicembre a Novafeltria
- Road Map aree interne Emilia-Romagna il 19 dicembre a San Leo
- Nel cuore della Valmarecchia il 10 gennaio 2020 a Pennabilli
- Cammino Candido 11 gennaio 2020 a Pennabilli

Inoltre su proposta di Slow Food, della Regione e dell'Unione di Comuni Valmarecchia, si terrà un incontro di presentazione, presso la nostra sede, del "Prodotto di Montagna" il 5 dicembre dalle ore 17,00 al quale tutti i presenti sono invitati a partecipare e a darne la massima diffusione.

Null'altro essendoci da discutere e deliberare, il Presidente dichiara tolta la seduta alle ore 18,30, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

IL PRESIDENTE

Ilia Varo

IL SEGRETARIO

Cinzia Dori

## AGGIORNAMENTO DEL PAL

VERSIONE VIGENTE						VERSIONE AGGIORNATA						
Focus area	obiettivo	titolo	risorse finanziarie (da ultimo piano approvato)	modalità di attuazione	indicatori previsti	Focus area	obiettivo	titolo	risorse finanziarie	modalità di attuazione	indicatori	motivazioni modifiche
P6B	A.2	Interventi per patrimonio paesaggistico storico e forestale	300.000,00 €	Bando	N° 12	P6B	A.2	Interventi per la salvaguardia del patrimonio paesaggistico e storico	210.000,00 €	Bando	N° 7	Azione modificata per la difficoltà di realizzazione per le diverse categorie d'intervento e ridotta in favore di una nuova azione di Valorizzazione dei centri e nuclei storici
						P6B	A.2	Valorizzazione dei centri e nuclei storici "Tolgo, metto, dipingo"	97.761,00 €	R.D.	N° 2	Nuova azione
P6B	A.2	Imprenditoria agricola e valorizzazione patrimonio culturale – collaborazione con MIBACT	65.000,00 €	R.D.	N° 50	P6B	A.2	Imprenditoria agricola e valorizzazione patrimonio culturale – collaborazione con MIBAC e RER	65.000,00 €	R.D.	N° 1	
P6B	A.2	Sentieri e percorsi naturalistici e culturali	550.000,00 €	Bando	N° 13	P6B	A.2	Sentieri e percorsi naturalistici e culturali - A	28.536,00 €	R.D.	N° 1	Azione modificata nella modalità attuativa
P6B						A.2	Sentieri e percorsi naturalistici e culturali - B	461.464,00 €	Convenzione	N° 1	Azione modificata nella modalità attuativa	
P6B						A.2	Sentieri e percorsi naturalistici e culturali - C	60.000,00 €	R.D.	N° 1	Azione modificata nella modalità attuativa	
P6A	B.2	Ricettività atipica	900.000,00 €	Bando	N° 12	P6A	C.	Creazione e sviluppo strutture ricettive extra alberghiere e all'aria aperta	831.489,00 €	Bando	N°10	Bando concluso con un residuo di € 68.511 che vengono traslati nei costi di esercizio. Indicatori ridotti in base all'ammissibilità di ogni domanda (contributo max 150.000).
P6A	B.2	Modelli per incentivare la e sviluppo di start-up	60.000,00 €	R.D.	N°4 modelli	P6A	C.	Modelli per incentivare la e sviluppo di start-up	60.000,00 €	R.D.	N° 1	
P6A	B.2	Sostegno ad innovazione in imprese esistenti e a star-up	340.000,00 €	Bando	N° di idee di impresa 80 Costituzione di nuove imprese 2 N° di occupati 50 Incremento del 5% imprese innovative	P6A	C.	Aiuto avviamento e investimenti in neoimprese extra agricole in zone rurali	505.000,00 €	Bando	N°10	Azione modificata interamente. L'importo di 340.000 previsto inizialmente viene diminuito di € 57.060 in favore dei costi di esercizio. Il residuo di € 282.940 viene incrementato di € 222.060 provenienti dalla Aiuto avviamento extra agricolo
P6B	A.3	Supporto alle relazioni profit no profit	35.000,00 €	R.D.	N° 10	P6B	A.3	Supporto alle relazioni profit no profit	35.000,00 €	R.D.	N° 1	
P6B	A.3	Azioni innovative di collaborazione profit no profit	75.000,00 €	Bando	Incremento % del volume di attività del 15%	P6B	A.3	Azioni di collaborazione profit no profit				Azione cassata in favore della 7.4.02 Strutture per servizi pubblici
		Azioni di supporto per progetti cooperazione Leader	<del>60.000,00 €</del> 44.000 (Importo mod)			P6B	A.2	Azioni di supporto per progetti cooperazione Leader	5.200,00 €	R.D.	N° 2	Importo ridotto del 20% (8.800) per costi di esercizio e traslati inoltre 30.000 per i costi di animazione
		Azioni di progetto di cooperazione Leader	<del>328.899,00 €</del> 344.899 (Importo mo)			P6B	A.2	Azioni di progetto di cooperazione Leader	320.000,00 €	R.D.	N° 4	Importo ridotto di € 24.899 per costi di esercizio
		Costi di esercizio	1.155.000,00 €					Costi di esercizio	1.470.695,00 €			Importo implementato in quanto nei costi di esercizio non erano stati stimati fino al 2020
		Costi animazione	335.000,00 €					Costi di animazione	365.000,00 €			Importo implementato in quanto nei costi di esercizio non erano stati stimati fino al 2020
		<b>TOTALE PAL</b>	<b>9.525.477,00 €</b>					<b>TOTALE PAL</b>	<b>9.525.477,00 €</b>			





# **Bilancio di previsione esercizio 2020**

**Rimini, Consiglio di Amministrazione del 20/11/2019**

Con riferimento all'articolo 31 dello Statuto del GAL si propone ai Soci il Bilancio di previsione per l'esercizio 2020.

Nella tabella di conto economico riportata di seguito sono rappresentati valori relativi alla Previsione per l'esercizio 2020, con la distinzione dei valori delle voci inerenti la Misura 19 del P.S.R. relativa al Sostegno allo Sviluppo Locale – Leader, oltre a quelli relativi al Consuntivo esercizio 2018 e alla Proiezione di chiusura dell'esercizio 2019.

Nel corso dell'esercizio 2019 si sono conclusi i tre progetti a regia diretta avviati nell'anno precedente (*Creazione brand, Modelli per incentivare la nascita e lo sviluppo di start-up e Supporto alle relazioni Profit/Non profit*), mentre si sono avviati altri tre nuovi progetti: *Creazione Cip, Promozione Brand e Territorio Scheda A e Sentieri e percorsi naturalistici e culturali*, con costi di competenza sia dell'esercizio in corso (per complessivi € 68.191) che dell'esercizio 2020 (che complessivamente sono stimati in € 134.608, escluso il personale). Nell'anno 2019, inoltre, sono stati sostenuti costi per progetti e attività extra P.S.R. per oltre € 52.000 (la stima dei ricavi per quest'anno è di poco inferiore a € 56.000). Tali attività consentiranno di abbattere le contribuzioni consortili necessarie a coprire le spese non ammesse a rimborso da parte della Regione Emilia-Romagna per le azioni della Misura 19.

Nel corso dell'anno 2020, nell'ambito del Piano di Azione Locale, si prevede la realizzazione di altri due progetti a regia diretta (*Promozione Brand e Territorio Scheda B e Imprenditoria agricola e valorizzazione patrimonio culturale*) per i quali le spese stimate ammontano a oltre € 215.000 (escluso il personale). Il prossimo esercizio vedrà inoltre l'avvio di progetti di cooperazione per circa € 80.000, anch'essi finanziati dalla Misura 19 del P.S.R.

Il costo del personale dipendente, che nel 2019 si è incrementato a causa dell'allargamento dello spettro di attività realizzate, si attesterà nel 2020, tra "funzionamento" e regie dirette, a circa € 220.000, interamente attribuito alla Misura 19.

Le spese non ammesse a rimborso per il 2020 vengono stimate in circa € 14.517 (nel 2019 dovrebbero essere circa € 8.500) e sono costituite da € 3.000 di imposte, € 2.500 di oneri finanziari, € 5.837 di polizze rc patrimoniale, da € 680 per bolli e oneri bancari e € 2.500 per altre spese non ammesse. A tal proposito si segnala che la parte delle quote consortili oggetto di risconto passivo in quanto non ancora utilizzata e quindi rinviata ad esercizi successivi per la copertura di spese non ammesse è al 31/12/2018 pari a € 34.170.

Dal lato dei ricavi si prevedono contributi da P.S.R. per € 277.726 a rimborso dei costi di esercizio e di animazione (sotto-Misura 19.4), contributi a rimborso per spese su progetti a regia diretta e cooperazione per € 458.114 e ricavi da Quote di contribuzione consortile per € 14.517.

Infine, si ipotizza che il risultato ante imposte, stimato in € 2.500 verrà completamente assorbito da Irap e Ires, che sono oneri non rendicontabili ai fini della Misura 19 del P.S.R.

Il bilancio di previsione anche per l'esercizio 2020 è quindi in sostanziale pareggio.

Conto Economico	CONSUNTIVO 31/12/2018		PROIEZIONE 2019		PREVISIONALE 2020	
	TOTALE	DI CUI MISURA 19	TOTALE	DI CUI MISURA 19	TOTALE	DI CUI MISURA 19
CONTRIBUTI RER SU ESERCIZIO E ANIMAZIONE	€ 272.152,95	€ 272.152,95	€ 301.639,21	€ 301.639,21	€ 277.726,81	€ 277.726,81
CONTRIBUTI RER SU PROGETTI A REGIA DIRETTA	€ 15.776,58	€ 15.776,58	€ 245.063,52	€ 245.063,52	€ 458.114,00	€ 458.114,00
RICAVI DA CONTRIBUZIONE CONSORTILE	€ 4.840,83		€ 8.512,66		€ 14.517,00	
RICAVI DA PROGETTI EXTRA MISURA 19	€ 11.125,46		€ 55.984,43			
ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 1,04		€ 502,50			
<b>TOTALE RICAVI DA GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>€ 303.896,86</b>	<b>€ 287.929,53</b>	<b>€ 611.702,32</b>	<b>€ 546.702,73</b>	<b>€ 750.357,81</b>	<b>€ 735.840,81</b>
Spese per progetti a Regia Diretta:						
CREAZIONE BRAND (capitalizzato)	€ -	€ -	€ 72.239,00	€ 72.239,00	€ -	€ -
CREAZIONE CIP			€ 22.795,00	€ 22.795,00	€ 95.425,00	€ 95.425,00
PROMOZIONE BRAND (scheda A)			€ 26.860,33	€ 26.860,33	€ 37.583,00	€ 37.583,00
PROMOZIONE BRAND (scheda B)			€ -	€ -	€ 160.720,00	€ 160.720,00
MODELLI PER START UP	€ 15.776,58	€ 15.776,58	€ 47.645,00	€ 47.645,00	€ -	€ -
PROFIT-NON PROFIT (STUDIO)			€ 31.558,00	€ 31.558,00	€ -	€ -
IMPR.AGRICOLA E VALORIZZ.PATRIMONIO CULTURALE			€ -	€ -	€ 55.140,00	€ 55.140,00
SENTIERI E PERCORSI NATURALISTICI E CULTURALI			€ 18.536,00	€ 18.536,00	€ 1.600,00	€ 1.600,00
PROGETTI DI COOPERAZIONE			€ 3.450,19	€ 3.450,19	€ 80.000,00	€ 80.000,00
Spese per progetti extra PSR:						
EDUCATIONAL PER TOUR OPERATOR (CAM.COMMERCIO)	€ 5.082,11		€ 4.112,46			
PTPL (DESTINAZIONE ROMAGNA e CAM.COMMERCIO)			€ 15.400,00			
STEP UP - LA LINEA DEI BORGHI			€ 10.421,16			
COSTO DEL PERSONALE EXTRA MISURA 19	€ 2.028,64	€ -	€ 22.248,97	€ -		€ -
Spese per animazione:						
SPESE PER ANIMAZIONE	€ 15.503,38	€ 15.503,38	€ 15.633,00	€ 15.633,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
COSTO DEL PERSONALE MISURA 19	€ 187.530,71	€ 187.530,71	€ 201.978,40	€ 201.978,40	€ 192.354,00	€ 192.354,00
COSTO DEL PERSONALE MISURA 19 REGIE DIRETTE	€ -	€ -	€ 21.980,00	€ 21.980,00	€ 27.646,00	€ 27.646,00
SPESA GESTIONE BANDI ED ISTRUTTORIE	€ 8.912,32	€ 8.912,32	€ 16.960,00	€ 16.960,00	€ 13.200,00	€ 13.200,00
SPESE GENERALI:	€ 60.776,63	€ 53.791,48	€ 69.084,81	€ 60.067,81	€ 59.189,81	€ 50.172,81
<i>Utenze, pulizie, assicurazioni, manutenzioni e noleggi</i>	€ 17.985,99	€ 12.265,10	€ 21.484,56	€ 15.647,56	€ 21.484,56	€ 15.647,56
<i>Beni e materiali di consumo</i>	€ 3.299,79	€ 3.069,79	€ 856,05	€ 856,05	€ 856,05	€ 856,05
<i>Consulenze amministrative</i>	€ 8.636,72	€ 8.636,72	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
<i>Consulenze specifiche</i>	€ 9.714,41	€ 9.714,41	€ 11.895,00	€ 11.895,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
<i>Compensi Sindaci</i>	€ 16.059,20	€ 16.059,20	€ 16.059,20	€ 16.059,20	€ 16.059,20	€ 16.059,20
<i>Bolli, tasse, vidimazioni e diritti camerali</i>	€ 1.622,09	€ 1.418,63	€ 1.540,00	€ 1.260,00	€ 1.540,00	€ 1.260,00
<i>Oneri e commissioni bancarie</i>	€ 1.445,68	€ 1.337,08	€ 1.750,00	€ 1.350,00	€ 1.750,00	€ 1.350,00
<i>Altri oneri</i>	€ 2.012,75	€ 1.290,55	€ 2.500,00	€ -	€ 2.500,00	€ -
AMMORTAMENTI	€ 6.415,06	€ 6.415,06	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
<b>TOTALE COSTI DA GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>€ 302.025,43</b>	<b>€ 287.929,53</b>	<b>€ 607.902,32</b>	<b>€ 546.702,73</b>	<b>€ 744.857,81</b>	<b>€ 735.840,81</b>
<b>RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>€ 1.871,43</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 3.800,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 5.500,00</b>	<b>€ -</b>
ONERI FINANZIARI	€ 8,49	€ -	€ 1.300,00	€ -	€ 2.500,00	€ -
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>€ 1.862,94</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 2.500,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 3.000,00</b>	<b>€ -</b>
IMPOSTE D'ESERCIZIO	€ 1.864,00	€ -	€ 2.500,00	€ -	€ 3.000,00	€ -
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

Tutte le voci di costo sono state valorizzate al lordo dell'Iva che se prevista è stata considerata indetraibile.