



AMBITO TERRITORIALE DI CACCIA AL1 VALCERRINA CASALESE

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

**Approvato dal Comitato di Gestione
in data _____ dicembre 2022**

RELAZIONE

Per la redazione del presente Bilancio di Previsione per l'anno 2023 è stato considerato il Bilancio Consuntivo degli anni 2019, 2020, 2021 e la situazione contabile dell'Ambito al 30/09/2022 con opportuni aggiustamenti su alcune delle voci che lo compongono.

RICAVI

Preliminarmente, si sottolinea che la Regione Piemonte – attraverso la Direzione Agricoltura settore Tutela e Gestione della fauna selvatica e acquatica - non ha, ad oggi, comunicato la quota di riparto dei fondi finanziari da destinarsi a questo Ambito Territoriale di Caccia per il risarcimento dei danni provocati dalla fauna selvatica e dall'attività venatoria alle produzioni agricole per l'anno 2022. Per quanto attiene invece la quota per il perseguimento dei fini istituzionali, con mail arrivata il giorno 01/12 u.s. dall'indirizzo settore.cacciapesca@regione.piemonte.it è stato comunicato che a codesto Ambito sarà destinato il contributo pari a 19.894,73 euro (per il 2021 il contributo era di 21.000,00 euro). Pertanto, quali somme a favore di codesto Ambito di Caccia per l'anno 2023, si è provveduto ad indicare, alla voce di bilancio inerente il trasferimento dalla Regione di somme da destinarsi alla parziale copertura dei danni provocati alle produzioni agricole dalla fauna selvatica, la somma di 119.700,00 € pari al 90% dei danni (128.000,00) e della prevenzione per danni (5.000,00) stimati per il 2022, mentre per quanto attiene il perseguimento dei fini istituzionali la somma di 19.894,73 euro, ossia quanto disposto per l'anno corrente quale contributo specifico per l'anzidetta voce, in ossequio alle indicazioni pervenute a codesto Ambito da parte del suddetto ufficio regionale:

1.A	CONTRIBUTI REGIONALI DANNI	
1.A.020	Trasferimenti da Regione per danni produzioni agricole	119.700,00
1.B	Contributi Regionali fini istituzionali	19.894,73

Ulteriori entrate saranno rappresentate dalle quote di iscrizione dei cacciatori previste per un totale di € 129.150,00 pari a 1230 iscritti, per il mancato raggiungimento del n. massimo di cacciatori ammissibili (2556) e rimanendo il valore della quota di iscrizione di 105,00 euro. A cui si aggiungono € 13.000,00 quali entrate per n. 104 cacciatori stagionali, per i quali è prevista una quota di 125,00 euro, ed € 19.200,00 per l'abbattimento di capi facenti parte della famiglia degli ungulati (di cui 2.200,00 per il capriolo, con quote pari a 100,00 per il maschio, 70,00 euro per la femmina e 40,00 euro per il cucciolo). Le entrate rappresentate dalle quote di abbattimento – in via prudenziale – sono state previste sulla base delle quote del 2022 e considerando la disposizione regionale che ha portato da 100,00 a 50,00 euro la singola quota a carico dei partecipanti.

2.A	QUOTE ASSOCIATIVE	
2.A.010	Ammessi	129.150,00
2.A.020	Stagionali	13.000,00
2.B	QUOTE ABBATTIMENTO	
2.B.010	Ungulati	19.200,00

La quantificazione delle suddette entrate portano la previsione di entrata per competenza alla cifra di € 300.944,73 - che risulta sufficiente alla copertura delle spese previste per l'esercizio 2023 e di pari importo.

COSTI

Per quanto attiene ai costi, essi sono così previsti:

1.A.010 Acquisti di selvaggina – Si preventiva in diminuzione questa voce, rispetto al preventivo 2022, e pari ad euro 49.100,00, in considerazione del trend dei bilanci consuntivi degli ultimi anni;

1.A.050 Acquisti di prodotti vari - Si stima una spesa per euro 100,00 in linea con la previsione del 2022.

1.A.070 – Acquisto di tabelle, voliere, ecc. – Per il 2023 tale spesa viene stimata

in 100,00 euro;

1.A.080 – Convenzioni con Province per gestione selvaggina – Per far fronte al ripopolamento faunistico programmato per il 2023 si prevede una spesa di euro 5.000,00 considerando che ad oggi l’Ambito non ha contezza del calendario delle catture.

1.A	ACQUISTI E GESTIONI VARIE	
1.A.010	Acquisti di selvaggina	49.100,00
1.A.050	Acquisti di prodotti vari	100,00
1.A.070	Acquisti di tabelle, paline, voliere, ecc.	100,00
1.A.080	Convenzioni con Province per gestione selvaggina	5.000,00

1.B.010 – Spese di migliorie ambientali – Si riduce la previsione di spesa del 2022, presumendo una spesa pari ad euro 600,00

2.B.010 – Spese per censimenti – Si conferma la previsione di spesa del 2022 pari ad euro 100,00;

2.B.030 – Spese per inanellamenti – Si aumenta e quantifica questa voce di spesa in euro 200,00;

1.B	SPESE DI MIGLIOERI AMBIENTALI	
1.B.010	Spese di migliorie ambientali	600,00
2.B	SPESE PER CENSIMENTI, MONITORAGGI E INANELLAMENTI	
2.B.010	Spese per censimenti	100,00
2.B.030	Spese per inanellamenti	200,00

3.A.010 – Stipendi amministrativi – Gli stipendi lordi per il personale amministrativo sono riferiti a n. 2 impiegate alle quali è stato ridotto l’orario di lavoro (rispettivamente a 24 ore settimanali e 30 ore settimanali) e sono determinati sulla base del Contratto nazionale del Commercio-Terziario, sommando una spesa complessiva stimata in 31.900,00 euro;

3.A.020 – Irpef su stipendi amministrativi – E’ prevista una spesa di 2.200,00 euro;

3.A.030 – Contributi su stipendi amministrativi – Sono previsti, sulla base delle aliquote contributive INPS, oneri riflessi per euro 18.100,00; si precisa che la quota di contributi indicata è comprensiva del versamento all’ENPAIA da parte dell’ A.T.C. AL 1 per i propri dipendenti con qualifica di “impiegato” e include la quota di TFR. Pertanto, alla cessazione del rapporto di lavoro, sarà l’ENPAIA a corrispondere direttamente all’assicurato il trattamento di fine rapporto accantonato a suo nome ai sensi della legge 297/82;

3.A.040 – TFR su stipendi amministrativi –l’importo indicato e pari a 132,00 euro è riferito ad una piccola quota iniziale di TFR non versata all’Enpaia che ogni anno è sottoposta a rivalutazione e accantonata presso l’Ambito.

3A	PAGHE E STIPENDI AMMINISTRATIVI	
3.A.010	Stipendi amministrativi	31.900,00
3.A.020	Irpef su stipendi amministrativi	2.200,00
3.A.030	Contributi su stipendi amministrativi (Enpaia)	18.100,00
3.A.040	TFR su stipendi Amministrativi	132,00

3.B.010 – Stipendi vigilanza – Gli stipendi lordi per il personale di vigilanza sono riferiti a n. 1 operaio a tempo parziale (a 30 ore settimanali dal 2021) e sono determinati sulla base del Contratto nazionale del Commercio-Terziario, presumendo una spesa di euro 15.200,00;

3.B.020 – Irpef su stipendi vigilanza – E’ prevista una spesa di 800,00

3.B.030 – Contributi su stipendi vigilanza – Sono previsti, sulla base delle aliquote contributive INPS, oneri riflessi per euro 6.800,00;

3.B.040 – TFR su stipendi vigilanza – La spesa per il TFR del personale di vigilanza è quantificato in euro 1.250,00; si precisa che per il personale, aderendo alla previdenza complementare, l’Ambito versa la quota di TFR ogni mese c/o le Assicurazioni Generali;

3B	PAGHE E STIPENDI VIGILANZA	
3.B.010	Stipendi vigilanza	15.200,00
3.B.020	Irpef su stipendi vigilanza	800,00
3.B.030	Contributi su stipendi vigilanza	6.800,00
3.B.040	TFR su stipendi vigilanza	1.250,00

4.A.010 – Spese prevenzione danni – Su questo capitolo viene finanziato l’acquisto di prodotti per la concia del seme, retine protettive per piante da frutto, reti, recinti elettrici ed altri interventi volti a prevenire i danni agricoli; a titolo prudenziale viene preventivata una spesa per euro 5.000,00, valutati sulla base di quanto speso per il 2022;

4.B.010 – Spese per danni da Regione – Sulla base della stima dei danni agricoli da fauna selvatica relativi all’anno 2022, si è quantificato in euro 128.000,00 la posta da destinare agli indennizzi, di cui 114.700,00 euro con fondi Regionali, mentre sulla base delle norme emanate in materia dalla Regione Piemonte e riassunte nella nota n. 23932/DB del 28/09/09 è stato previsto un intervento diretto dell’ATC con fondi propri - nel risarcimento dei danni agricoli da fauna selvatica - pari al 10% (euro 13.300,00) del totale preventivato per danni e prevenzione danni (128.000,00 + 5.000,00);

4A	SPESE PREVENZIONE DANNI	
4.A.010	Spese prevenzione danni	5.000,00
4B	SPESE PER RIMBORSI DANNI	
4.B.010	Risarcimento danni agricoli territorio libero	114.700,00
	Risarcimento danni agricoli fondi propri	13.300,00

5.A.010 – Fitti passivi uffici – per l’affitto dei locali adibiti ad uffici dell’Ambito, si preventiva una spesa di euro 4.250,00;

5.A.030 – Fitti passivi diversi – a seguito dell'affitto di un magazzino da adibire al ricovero di materiale dell'Ambito si preventiva un canone annuo di locazione di euro 3.150,00.

5A	AFFITTI PASSIVI	
5.A.010	Fitti passivi uffici	4.250,00
5.A.030	Fitti passivi diversi	3.150,00

5.B.010 – Spese condominiali – E' prevista una posta a bilancio di euro 1.100,00;

5.B.020 – Riscaldamento locali - Sulla base dei costi sostenuti mediamente negli ultimi anni, è stata prevista una spesa di euro 800,00;

5B	SPESE CONDOMINIALI	
5.B.010	Spese condominiali	1.100,00
5.B.020	Riscaldamento locali	800,00

5.C.010 – Spese per raccolta rifiuti – Su questo capitolo sono contabilizzate gli oneri per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani e servizi (TARES) con un costo annuo di 150,00 euro;

5.C.030 – Spese per luce – Sulla base dei costi specifici sostenuti negli ultimi anni, è stata prevista una posta a bilancio di euro 700,00;

5.C.040 – Spese per telefono – Sulla base dei costi specifici sostenuti negli ultimi anni, è stata prevista una spesa di euro 1.500,00;

5.C.050 – Spese per cellulare - Per il 2023 è prevista una spesa di euro 300,00;

5.C.060 – Spese postali - Sulla base dei costi specifici sostenuti negli ultimi anni, è stata prevista una posta a bilancio al ribasso di euro 800,00;

5.C.070 – Spese per pulizia – Su questa voce è indicata la spesa stimata per la sanificazione del locale ufficio a seguito dell'emergenza sanitaria e pari ad euro 2.200,00

5C	COSTI DEI SERVIZI	
5.C.010	Spese per raccolta rifiuti (TARES)	150,00
5.C.030	Spese per luce	700,00
5.C.040	Spese per telefono	1.500,00
5.C.050	Spese per cellulare	300,00
5.C.060	Spese postali	800,00
5.C.070	Spese per pulizia	2.200,00

5.D.030 – Manutenzione su attrezzatura – si stanziavano 50,00 euro di spesa

5.D.050 – Manutenzione su macchine d’ufficio – si assegnano 100,00 euro di spesa

5.D.070 – Manutenzione su automezzi - è previsto uno stanziamento di 300,00 euro per far fronte ad eventuali manutenzioni sull’automezzo dell’Ambito;

5D	MANUTENZIONI E PICCOLE RIPARAZIONI	
5.D.030	Manutenzione su attrezzatura	50,00
5.D.050	Manutenzione su macchine d’ufficio	100,00
5.D.070	Manut. su automezzi	300,00

5.E.010 Schede carburanti - è prevista una posta a bilancio di euro 1.200,00;

5.E.020 – Tassa automobilistica – è previsto il pagamento del bollo auto relativo all’automezzo per euro 50,00;

5E	SPESE PER AUTOMEZZI	
5.E.010	Schede carburanti	1.200,00
5.E.020	Tassa automobilistica	50,00

5.F.010 – Cancelleria varia - è stata prevista una spesa al ribasso di euro 305,28;

5F	CANCELLERIA	
5.F.010	Cancelleria varia	305,28

6.A.030 – Spese di aggiornamento – è prevista una spesa di aggiornamento sito pari a 160,00 euro;

6A	SPESE PER INFORMAZIONE E PUBBLICITA'	
6.A.030	Spese di aggiornamento	160,00

7.A.020 – RC Auto e trasporti – Sulla base delle spese assicurative per auto e trasporti sostenute negli ultimi anni, è prevista una spesa di euro 540,00.

7.A.040 – RC Assicurazioni varie – Sulla base delle spese assicurative sostenute negli ultimi anni, è prevista una spesa di euro 90,00; trattasi di polizza stipulata dall'ATC riguardante infortuni e vita;

7A	ASSICURAZIONI	
7.A.020	RC auto e trasporti	540,00
7.A.040	RC assicurazioni varie	90,00

7.C.010 – Spese varie di esercizio – Vengono attribuite a questo capitolo le spese di gestione non altrimenti attribuibili per un importo massimo di 250,00 euro;

8.A.020 - Spese bancarie - Le spese bancarie si riferiscono alla tenuta dei conti correnti e agli oneri per l'incasso delle quote di ammissione, per un importo complessivo di euro 1.200,00;

7C	RIMBORSO SPESE VIAGGIO	
7.C.010	Spese varie di esercizio	250,00
8A	INTERESSI E SPESE BANCARIE	
8.A.020	Spese bancarie	1.200,00

8.B.010 – Imposte dirette – Viene qui stimata l'imposta regionale sull'attività produttiva (IRAP) per euro 1.989,00 in considerazione della diminuzione della base imponibile (retribuzioni lorde);

8.B.030 – Tassa di registro e varie –E' stata prevista una posta a bilancio di euro 70,00;

8B	IMPOSTE E TASSE	
8.B.010	Imposte dirette (IRAP TASI)	1.989,00
8.B.030	Tassa di registro e varie	70,00

9.A.010 – Sopravvenienze passive – Si prevede uno stanziamento di euro 100,00;

9.B.010 – Rimborso quote associative - Su questo capitolo vengono stimati gli eventuali rimborsi delle quote di partecipazione ai cacciatori che hanno successivamente rinunciato a svolgere l'attività venatoria nell'A.T.C. AL1. L'importo stimato è di euro 1.200,00

9A	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	
9.A.010	Sopravvenienze passive	100,00
9B	RIMBORSO QUOTE	
9.B.010	Rimborso quote associative	1.200,00

10.A.010 – Prestazioni amministrative e tributarie – Per la tenuta della contabilità, paghe e delle dichiarazioni (UNICO IRAP, 770, CU) è previsto un importo di euro 6.566,45;

10.A.020 – Prestazioni tecniche – Comprende gli oneri per un importo di euro 6.000,00 per le consulenze del tecnico faunistico;

10.A.030 – Prestazioni veterinarie – Comprende gli oneri per un importo di euro 500,00 per le consulenze del tecnico veterinario;

10.A.050 – Debiti verso erario – Trattasi delle ritenute sulle prestazioni e consulenze dei professionisti per euro 542,00;

10A	PRESTAZ. CONSUL. PROFESS.	
10.A.010	Prestazioni amministrative e tributarie	6.566,45
10.A.020	Prestaz. tecniche	6.000,00
10.A.030	Prestaz. veterinarie	500,00
10.A.050	Debiti verso erario	542,00

11.A.030 – Ammortamenti attrezzature- E' stato preventivato un eventuale costo di euro 100,00

11.A.050 – Ammortamenti macchine d'ufficio- E' stato preventivato un eventuale costo di euro 100,00

11A	AMMORTAMENTI MATERIALI	
11.A.030	Ammortamento attrezzature	100,00
11.A.050	Ammortamento macchine d'ufficio	100,00

Complessivamente le spese previste ammontano ad euro 300.944,73 e pareggiano con le entrate.

IL PRESIDENTE
(MONCHIETTO Paolo)

AMBITO TERRITORIALE DI CACCIA AL1 - VALCERRINA CASALESE
BILANCIO DI PREVISIONE 2023
RICAVI

RICAVI

	1- CONTRIBUTI	Bilancio previsione 2022	Bilancio previsione 2023
1.A	CONTRIBUTI REGIONALI DANNI	88.200,00	119.700,00
1.A.020	Trasferimenti da Regione per danni produzioni agricole	88.200,00	119.700,00
1.B	Contributi Regionali fini istituzionali	21.000,00	19.894,73
1.E	Contributi altri Enti		
	2 - QUOTE		
2.A	QUOTE ASSOCIATIVE	138.945,00	142.150,00
2.A.010	Ammessi	121.695,00	129.150,00
2.A.020	Stagionali	17.250,00	13.000,00
2.B	QUOTE ABBATTIMENTO	25.700,00	19.200,00
2.B010	Ungulati	25.700,00	2.200,00
2,B030	Cinghiali		17.000,00
2.C	RIMBORSO SPESE CORSI	500,00	0,00
2.C010	Rimborso spese corsi	500,00	
	3 - ALTRE ENTRATE		
3.A	Interessi attivi		
3.B	Sopravvenienze attive		
3.C	Altri ricavi e proventi		
	Totale	274.345,00	300.944,73
	Disavanzo economico	0,00	0,00
		0,00	0,00

AMBITO TERRITORIALE DI CACCIA AL1 - VALCERRINA CASALESE
BILANCIO DI PREVISIONE 2023

COSTI			
	COSTI	Bilancio previsione 2022 competenza	Bilancio previsione 2023 competenza
1A	Acquisti e gestioni varie	60.146,00	54.300,00
1.A.010	Acquisti di selvaggina	52.846,00	49.100,00
1.A.050	Acquisti di prodotti vari	100,00	100,00
1.A.070	Acquisti di tabelle, paline, voliere, ecc.	100,00	100,00
1.A.080	Convenzioni con Province per gestione selvaggina	7.100,00	5.000,00
1B	1 B - Spese di migliorie ambientali	1.000,00	600,00
1.B.010	Spese di migliorie ambientali	1.000,00	600,00
2.A	1 A Prestazioni di terzi		
2.A.010	Servizi tecnici		
2B	2B - Spese per censimenti, monitoraggi e inanellamenti.	200,00	300,00
2.B.010	Spese per censimenti	100,00	100,00
2.B.020	Spese per monitoraggio		
2.B.030	Spese per inanellamenti	100,00	200,00
3A	3A - Paghe e stipendi Amministrativi	50.919,00	52.332,00
3.A.010	Stipendi amministrativi	36.665,00	31.900,00
3.A.020	IRPEF su stipendi amministrativi		2.200,00
3.A.030	Contributi su stipendi amministrativi	10.739,00	18.100,00
3.A.040	TFR su stipendi Amministrativi (enpaia)	3.515,00	132,00
3B	3B - Paghe e stipendi vigilanza	23.019,00	24.050,00
3.B.010	Stipendi vigilanza	16.766,00	15.200,00
3.B.020	IRPEF su stipendi vigilanza		800,00
3.B.030	Contributi su stipendi vigilanza	5.095,00	6.800,00
3.B.040	TFR su stipendi vigilanza	1.158,00	1.250,00
3.B.050	Indennità di trasferta		
3C	3C - Spese partecipazioni volontarie		
3.C.010	Spese partecipazioni volontarie		
4A	4A - Spese prevenzione danni	8.000,00	5.000,00
4.A.010	Spese prevenzione danni	8.000,00	5.000,00
4B	4B - Spese per rimborsi danni	90.000,00	128.000,00
4.B.010	Risarcimento danni agricoli territorio libero	80.200,00	114.700,00

AMBITO TERRITORIALE DI CACCIA AL1 - VALCERRINA CASALESE
BILANCIO DI PREVISIONE 2023

		COSTI	
	COSTI	Bilancio previsione 2022 competenza	Bilancio previsione 2023 competenza
	Spese per danni con fondi propri	9.800,00	13.300,00
4.B.020	Spese di perizia per danni		
5A	5A - Affitti passivi	7.350,00	7.400,00
5.A.010	Fitti passivi uffici	4.200,00	4.250,00
5.A.020	Fitti passivi centri di controllo		
5.A.030	Fitti passivi diversi	3.150,00	3.150,00
5B	5B - Spese condominiali	2.100,00	1.900,00
5.B.010	Spese condominiali	900,00	1.100,00
5.B.020	Riscaldamento locali	1.200,00	800,00
5C	5C - Costi dei servizi	6.738,00	5.650,00
5.C.010	Spese per raccolta rifiuti (TARES)	158,00	150,00
5.C.020	Spese per acqua		
5.C.030	Spese per luce	800,00	700,00
5.C.040	Spese per telefono	1.500,00	1.500,00
5.C.050	Spese per cellulare	300,00	300,00
5.C.060	Spese postali	1.100,00	800,00
5.C.070	Spese per pulizia	2.880,00	2.200,00
5D	5D - Manut. e piccole riparazioni	100,00	450,00
5.D.010	Manut. su impianti		
5.D.030	Manutenzione su attrezzatura		50,00
5.D.050	Manut. su macchine ufficio		100,00
5.D.070	Manut. su automezzi	100,00	300,00
5E	5E - Spese per automezzi	1.393,00	1.250,00
5.E.010	Schede carburanti	1.343,00	1.200,00
5.E.020	Tassa automobilistica	50,00	20,00
5F	5F - Cancelleria	525,00	305,28
5.F.010	Cancelleria varia	525,00	305,28
6.A	6A - Spese per inform. e pubbl.		160,00
6.A.020	Annunci ed inserzioni		
6.A.030	Spese per aggiornamento		160,00

AMBITO TERRITORIALE DI CACCIA AL1 - VALCERRINA CASALESE
BILANCIO DI PREVISIONE 2023

COSTI			
	COSTI	Bilancio previsione 2022 competenza	Bilancio previsione 2023 competenza
6.A.040	Spese per stampati e notiziari		
7A	7A - Assicurazioni	630,00	630,00
7.A.010	Assicurazioni furto e incendio		
7.A.020	RC auto e trasporti	540,00	540,00
7.A.030	RC danni vari		
7.A.040	RC assicurazioni varie	90,00	90,00
7B	7B - Rimborso spese viaggio Comitato	1.200,00	
7.B.010	Spese autostrade e ferrovie		
7.B.020	Rimborso spese varie e chilometriche	1.200,00	
7C	7C - Rimborso spese varie	250,00	250,00
7.C.010	Spese varie di esercizio	250,00	250,00
8A	8A - Interessi e spese bancarie	1.870,00	1.200,00
8.A.010	Interessi passivi diversi		
8.A.020	Spese bancarie	1.870,00	1.200,00
8B	8B - Imposte e tasse	1.942,00	2.059,00
8.B.010	Imposte dirette (IRAP TASI)	1.872,00	1.989,00
8.B.020	Spese vidimazione libri		
8.B.030	Tassa di registro e varie	70,00	70,00
9A	9A - Sopravvenienze passive	100,00	100,00
9.A.010	Sopravvenienze passive	100,00	100,00
9B	Rimborso quote associative	1.000,00	1.200,00
9.B.010	Rimborso quote associative	1.000,00	1.200,00
10A	10A - Prestaz. consul. profess.	15.283,00	13.608,45
10.A.010	Prestazioni amministrative e tributarie	5.983,00	6.566,45
10.A.020	Prestaz. tecniche	8.500,00	6.000,00
10.A.030	Prestazioni veterinarie	800,00	500,00
10.A.040	Prestaz. legali e notarili		
10.A.050	Debiti verso erario	580,00	542,00
11A	Ammortamenti materiali	100,00	200,00
11.A.010	Ammontamento impianti (sede)		
11.A.030	Ammortamento attrezzature	100,00	100,00
11.A.050	Ammortamento macchine e arredi d'ufficio		100,00

AMBITO TERRITORIALE DI CACCIA AL1 - VALCERRINA CASALESE
BILANCIO DI PREVISIONE 2023

COSTI		Bilancio previsione 2022 competenza	Bilancio previsione 2023 competenza
11.A.060	Ammortamento automezzi		
	Totale	274.345,00	300.944,73
	Avanzo economico		
	Disavanzo amministrazione		
	Totale a pareggio	274.345,00	300.944,73