



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

Ambito Territoriale di Caccia 14 PISA OVEST

Relazione del Presidente

al

“BILANCIO CONSUNTIVO”

2019



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

PREMESSA

Prima di analizzare il Bilancio Consuntivo 2019 ritengo opportune alcune considerazioni ricordando alcuni degli scopi dell'ATC.

La nostra struttura associativa è senza scopo di lucro e regolata con proprio statuto. All'ATC sono affidati compiti di rilevanza pubblicistica legati all'organizzazione del prelievo venatorio e alla gestione faunistica. Il lavoro è finalizzato a raggiungere gli obiettivi stabiliti nel Piano Faunistico Venatorio.

Abbiamo lo scopo di valorizzare l'ambiente e la fauna selvatica, di favorire e proteggere lo svolgimento delle attività agricole e concedere il prelievo venatorio in armonia con il patrimonio faunistico disponibile.

Ripercorsi gli scopi dell'associazione posso asserire che il Comitato di Gestione si è riunito in modo costante durante tutto l'anno avvalendosi del lavoro delle varie Commissioni, che hanno svolto un lavoro intenso per cercare di definire e pianificare la lista degli obiettivi che ci siamo prefissati in questi ultimi anni di mandato.

Molti sono stati gli investimenti, dai progetti sulla selvaggina per l'attività venatoria al maggior impegno di risorse verso il mondo agricolo cercando di ridurre il più possibile i danni da ungulati alle colture.

Importanti investimenti sono stati fatti per il miglioramento della qualità di immissione della piccola selvaggina sul territorio. Mai come nel corso del 2019 l'Ambito Territoriale di Caccia si era addentrato in progetti di preambientamento per la selvaggina stanziale, come dimostra "l'enciclopedica" relazione tecnico/descrittiva redatta dai tecnici incaricati.

Ovviamente anche il 2020 sarà un anno strategico per portare avanti i nostri progetti sulla piccola selvaggina stanziale.

DATI DI BILANCIO

Il "Bilancio Consuntivo 2019" dell'associazione viene presentato composto dallo "stato patrimoniale", dal "rendiconto economico", dalla "gestione dei residui", dal "bilancio di verifica" e dalla presente relazione del Presidente.

Prima di entrare nel merito si tiene a precisare che tutte le attività ed i programmi dell'ATC sono sviluppati e realizzati in coerenza con i principi e gli scopi statutari dell'associazione.

L'anno 2019 per l'ATC 14 PISA OVEST chiude con il raggiungimento di importanti obiettivi gestionali e con un risultato di amministrazione positivo.

Il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2019 chiude con un avanzo di amministrazione pari a € 96.115,26

Di seguito diamo atto di quanto asserito con un prospetto sulla situazione iniziale al 01/01/2019 e su quella finale al 31/12/2019.

DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO 2019

DESCRIZIONE SITUAZIONE PATRIMONIALE	IMPORTI		
Ambito territoriale di caccia 14 Pisa Ovest			
Attività 01/01/2019	€	1.676.382,49	
Passività 01/01/2019	€	522.083,83	1.154.298,66
TOTALE Netto 01/01/2019			1.154.298,66
Attività 31/12/2019	€.	1.766.959,24	
Passività 31/12/2019	€.	516.545,32	1.250.413,92
TOTALE Netto 31/12/2019			1.250.413,92
RISULTATO ECONOMICO Esercizio 2019			96.115,26

Facendo seguito a quanto riportato nella tabella, riepiloghiamo in maniera sintetica gli elementi economici relativi alla sola annualità 2019 che meglio ci fanno comprendere il risultato finale:

DESCRIZIONE DEGLI ELEMENTI ECONOMICI		
CONTO ECONOMICO "ATC 14" dal 01/01/2019 al 31/12/2019		
TOTALE RICA VI DI COMPETENZA		784.594,36
TOTALE COSTI DI COMPETENZA		688.479,10
RISULTATO NETTO 2019		96.115,26
SOPRAVVENIENZE ATTIVE		
SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
RISULTATO ECONOMICO - ATC 14 PISA OVEST 2019		96.115,26

Una volta presa visione del risultato amministrativo entriamo più nel merito con le varie voci di bilancio.

Nel prospetto che segue, i dati di bilancio sono stati posti a confronto con il Consuntivo 2018 e con il Bilancio di Previsione 2019.

Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

RAFFRONTO DEI DATI CONSUNTIVI 2018 E 2019 E CON LA PREVISIONE 2019							
Descrizione voci di bilancio			Bilancio		Bilancio 2019		%
			Consuntivo	Previsione	Consuntivo		
			2018				
ENTRATE							
Quote iscrizioni ATC			770.120,30	740.000,00	749.300,00	-20.820,30	-2,70
Quote ungulati			32.413,30	28.020,00	31.071,27	-1.342,03	-4,14
Entrate Centro di Sosta Selvaggina			9.251,50	8.280,00	2.400,81	-6.850,69	-74,04
Quota pacchetto cinque giornate				500,00			
Altri finanziamenti e contributi			100,00		1.300,00	1.200,00	1.200
Interessi attivi e varie			1.319,72		522,28	-797,72	
TOTALE PARTE ENTRATA			813.204,82	776.800,00	784.594,36	-28.610,74	-3,51 %
USCITE							
Spese prestazioni professionali amministrative contabili e legali			45.767,60	50.000,00	52.205,40	6.437,80	14,06
Spese personale dipendente			58.887,92	62.000,00	58.240,83	-647,09	0,91
Spese funzionamento sede			48.921,59	49.000,00	51.545,09	2.623,50	5,36
Spese acquisizione e utilizzazione strumenti e mezzi tecnici			14.026,42	14.000,00	10.144,51	-3881,91	-27,67
Spese per gli Organi			23.247,00	24.000,00	23.468,37	221,37	0,95
Spese bancarie			841,80	0,00	733,00	-108,80	-12,92
Spese bollettini iscrizioni ATC			5.584,17	6.000,00	6.271,89	687,72	12,31
Totale Spese Funzionamento ATC (limite 35%)			197.276,50	205.000,00	202.609,09	5.332,59	+2,81 %
Miglioramenti Ambientali			110.412,00	130.000,00	110.000,00	-412,00	-0,37
Ripopolamento Faunistico			110.768,18	140.000,00	94.581,57	-16.186,61	-14,61
Spese gestione ZRV			8.399,28	15.000,00	33.474,39	25.075,11	298,53
Spese gestione ZRC			5.595,78	15.000,00	3.585,28	-2.010,50	-35,92
Controllo predatori			9.937,75	9.700,00	13.264,08	3.326,33	33,47
Totale Spese per il territorio (Limite minimo 30% quote cacciatori)			245.112,99	309.700,00	254.905,32	9.792,33	+3,99 %
Risarcimento Danni			28.310,00	50.000,00	30.324,26	2.014,26	7,11
Prevenzione Danni			51.521,79	45.000,00	40.863,36	-10.658,43	20,68
Caccia di Selezione			224,00	5.000,00		-224,00	-100
Caccia al Cinghiale			6.039,00	5.000,00	6.203,56	164,56	2,72
Vigilanza			69.893,41	75.000,00	74.164,00	4.270,59	6,11
Spese Gestione Automezzi			430,86	600,00	1.471,01	1.040,15	241,41
Spese Centro di Sosta Carni			3.880,33	7.500,00	3.008,50	-871,83	-22,46
Fondo Riserva per Regione			77.012,03	74.000,00	74.930,00	-2.082,03	-2,70
Totale altre spese ed interventi			237.311,42	262.100,00	230.964,69	-6.346,73	-2,67 %
TOTALE PARTE SPESA			679.700,91	776.800,00	688.479,10	8.778,19	+1,29%
Avanzo finanziario di esercizio			133.503,91		96.115,26		
Sopravvenienze Attive							
Sopravvenienze Passive			-1.557,82				
Totale Avanzo Economico di Competenza			131.946,09		96.115,26		
Avanzo Amministrazione Anno Precedente			1.022.352,57		1.154.298,66		
AVANZO AMMINISTRAZIONE FINALE ANNO CORRENTE			1.154.298,66		1.250.413,92		



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

Entrando nel merito dei numeri si evidenzia quanto segue:

ENTRATE

Il complessivo delle entrate ammonta a € 784.594,36 con una riduzione di € 28.610,74 rispetto a quelle del 2018.

Le entrate dell'ATC provengono in massima parte dalle quote versate dai cacciatori. Seguendo il trend negativo degli ultimi anni, anche il 2019 ha visto una riduzione del numero dei cacciatori e quindi delle iscrizioni all'ATC.

Dopo il dato allarmante del 2018, che aveva visto un calo delle quote pari al 5,21% rispetto al 2017, nel 2019 dobbiamo sottolineare che il decremento rispetto al 2018 è andato migliorando rispetto al **calo fisiologico dei cacciatori**. Per il 2019 infatti il calo si attesta al **2,70%** pari a **€ 20.820,30**.

Le quote derivate dalla caccia agli ungulati sono rimaste pressochè invariate rispetto a quanto incassato nel 2018, il dato risulta in linea se si tiene conto del calo fisiologico dei cacciatori.

Le entrate derivanti dalla vendita della selvaggina del Centro di Sosta di Lajatico ammontano a € 2.400,81. Visto l'ottimo risultato di gestione e di rapporto costi/ricavi che avevamo ottenuto nel 2018 (primo anno di vera gestione del Centro di Sosta) il Comitato era molto fiducioso su questa voce di bilancio.

Il 2019 ha visto un calo delle entrate del -74,04% rispetto allo scorso anno, complice ovviamente la sospensione, indetta dal TAR della Toscana, degli interventi di contenimento in braccata. Ricordiamo che gli interventi di controllo degli ungulati sono l'unica forma di entrata che ha il Centro di Sosta.

La voce "Interessi attivi e varie" è relativa alle entrate derivanti da interessi bancari, abbuoni e contributi per gare cinofile autorizzate all'interno di strutture di nostra gestione.

USCITE

Il complessivo delle uscite ammonta a € 688.479,10 con un aumento di € 8.778,19 rispetto a quelle del 2018.

Facendo riferimento ai vincoli normativi imposti agli ATC dal Regolamento Regionale 48/2017 possiamo dividere le voci in uscita in 3 gruppi.

Le "**Spese di Funzionamento**" sono aumentate rispetto al 2018 di € 5.332,59.

Se analizziamo le varie voci possiamo vedere che l'aumento è dovuto in primo luogo all'incremento delle spese per le prestazioni professionali. In secondo luogo notiamo un aumento nelle spese generali come affitti, gas e luce.

Il Regolamento Regionale 48/2017 prevede che la somma delle voci racchiuse in questo gruppo **non possa superare il 35%** del totale delle entrate a bilancio, il rapporto tra questi due dati nel nostro caso è del **25,82% e quindi ben al di sotto del limite consentito**.

Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

In questo gruppo sono previste tutte le spese di gestione, sede, automezzi, personale dipendente, convenzioni con liberi professionisti, Comitato di Gestione e spese per i bollettini di iscrizione.

Il D.P.G.R 48/2017 prevede all'interno di questa voce un ulteriore vincolo riguardante le **"Spese per incarichi professionali"** che non possono superare il **20%** del limite massimo per le "Spese di funzionamento dell'ATC".

- Totale Entrate	784.594,36 €
- Limite massimo "Spese di funzionamento ATC" 35%	= 274.608,02 €
- Limite massimo "Spese incarichi professionali" 20% di 274.608,02 €	= 54.921,60 €

Come possiamo vedere dal breve riepilogo, le nostre spese per incarichi professionali non potevano superare i 54.921,60 €. Nel 2019 l'ATC 14 Pisa Ovest ha stipulato contratti e convenzioni professionali per un totale di **52.205,40 € che equivale al 19,01%** del totale delle spese di funzionamento, rientrando nei termini previsti dalle normative vigenti.

La seconda parte riguarda le **"Spese per il riequilibrio faunistico"** che sono aumentate di € 9.792,33 rispetto al 2018.

In questo gruppo di spese ci sono gli acquisti di selvaggina per il ripopolamento faunistico, i miglioramenti ambientali, il controllo dei predatori e le spese di gestione per le Zone di Ripopolamento e Cattura e le Zone di Rispetto Venatorio. Di seguito è riportata la ripartizione più dettagliata:

MIGLIORAMENTI AMBIENTALI IN ZRC	€ 85.000,00
MIGLIORAMENTI AMBIENTALI IN ZRV	€ 25.000,00
TOTALE MIGLIORAMENTI	€ 110.000,00
ACQUISTO SELVAGGINA ALLEVAMENTO	€ 73.323,84
ACQUISTO SELVAGGINA DI CATTURA	€ 14.236,79
FORAGGIAMENTO E MANTENIMENTO SELVAGGINA	€ 3.500,00
MATERIALE E SERVIZIO PER RIPOPOLAMENTO	€ 3.520,94
TOTALE RIPOPOLAMENTO FAUNISTICO	€ 94.581,57
SPESE DI GESTIONE ZRC	€ 3.585,28
SPESE DI GESTIONE ZRV	€ 33.474,39
SPESE PER CONTROLLO PREDATORI	€ 13.264,08
TOTALE ALTRE SPESE PER RIEQUILIBRIO	€ 40.644,95

Per questa parte del bilancio il Regolamento Regionale 48/2017 prevede un limite minimo di spesa, **almeno il 30% del totale delle quote dei cacciatori.**

Nel nostro bilancio possiamo vedere come i 254.905,32 € spesi risultino essere il **34,02 %** delle quote di iscrizione dei cacciatori.

Il terzo gruppo racchiude le altre spese per gli interventi sul territorio e non ha vincoli di legge da rispettare.



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

RISARCIMENTO DANNI	€ 30.324,26
PREVENZIONE DANNI	€ 40.863,36
SPESE PER CACCIA AL CINGHIALE	€ 6.203,56
VIGILANZA VENATORIA STRUTTURE	€ 74.164,00
GESTIONE AUTOMEZZI	€ 1.471,01
SPESE PER CENTRO DI SOSTA SELVAGGINA	€ 3.008,50
REGIONE TOSCANA CONTRIBUTO POL.PROVINCIALE	€ 74.930,00
TOTALE ALTRE SPESE	€ 156.034,69

L'importo dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 è pari a € 96.115,26

Prima delle considerazioni finali facciamo una panoramica sulla gestione dei residui per avere un quadro più completo.

I residui attivi esistenti alla chiusura del 2018 sono stati tutti regolarmente incassati nel corso dell'esercizio 2019 per un importo di € 10.669,00.

I residui passivi esistenti alla chiusura del 2018 erano pari a € 439.059,94. Nel corso del 2019 sono stati pagati € 264.966,50 facendo così rimanere a residuo € 179.293,24 che sono così composti:

GESTIONE PERSONALE (tfr, ratei mensilità aggiunt, ferie)	€ 27.337,02
COMITATO DI GESTIONE E COMMISSIONI	€ 79,94
RISARCIMENTO DANNI	€ 76.863,02
PREVENZIONE DANNI	€ 9.916,61
MIGLIORAMENTI AMBIENTALI	€ 55.791,77
VIGILANZA	€ 3.339,00
CONTROLLO PREDATORI	€ 5.965,88
TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 179.293,24

Su queste voci dobbiamo però fare alcune considerazioni per rendere la visione più chiara.

La voce "Gestione Personale" comprende tutte le quote del Tfr, delle ferie e dei permessi del personale dipendente, in mancanza di erogazioni parziali sarà quindi un dato destinato a salire ogni anno.

La voce "Risarcimento Danni" include un importo di € 76.863,02 accantonate per un contenzioso pregresso risalente ad ormai molti anni fa e in attesa di giudizio. Nella stessa voce è prevista anche la quota destinata ad eventuali spese legali.

La voce "miglioramenti ambientali" include una buona parte di defezioni e quindi di minori somme da liquidare accertate al momento del sopralluogo dai tecnici incaricati.

CONSIDERAZIONI FINALI

Il bilancio consuntivo 2019 si chiude con un cospicuo avanzo di amministrazione. Si sottolinea una situazione solida sia sotto il profilo economico sia sotto il profilo gestionale, grazie alla proficua collaborazione delle categorie agricole, venatorie e ambientaliste, sia dentro che fuori dal Comitato.

E' necessario ricordare che nel 2017 è stata sottoscritta una convenzione tra i due ATC pisani per gestire in forma associata le funzioni amministrative/gestionali inerenti l'attività di entrambi gli ambiti e del personale dipendente.

Occorre ricordare infatti che i costi gestionali e del personale riescono ad essere contenuti proprio per questa collaborazione tra i due ambiti territoriali pisani.

Le spese della gestione associata sono ripartite per il 75% in proporzione al numero dei cacciatori iscritti e per il restante 25% in riferimento al territorio rappresentato.

In base a quanto stipulato in convenzione tutte le spese sono anticipate dall'ATC 14 e rimborsate dopo la chiusura di ogni trimestre dall'ATC 15 su presentazione di giustificativi.

Avvalendosi del personale dipendente, il Comitato di Gestione ha lavorato in modo costante nell'arco dei 12 mesi cercando di apportare miglioramenti alla gestione dell'attività venatoria ed agricola.

Possiamo certamente dire che la piccola selvaggina stanziale ricopre un ruolo primario per il Comitato che nel 2019 ha investito molto su nuovi progetti di ripopolamento e preambientamento, sperando di iniziarne a raccogliere i frutti nel 2020 per cui sono state stanziare somme di investimento ancora più cospicue.

Dobbiamo constatare che i progetti sul preambientamento hanno dato nuovo entusiasmo al Comitato, ai tecnici in convenzione e soprattutto ai soci-volontari che si sono impegnati nelle realizzazioni e nella manutenzione.

Il lavoro ed il sacrificio del volontariato è di fondamentale importanza per la nostra associazione per perseguire gli obiettivi prefissati sia all'interno delle strutture pubbliche di nostra competenza sia sul territorio a caccia programmata.

Considerato il continuo calo dei cacciatori, dobbiamo cercare di reperire risorse da riversare sul territorio lavorando in modo costante per arginare il più possibile i danni alle colture agricole.

Un assiduo monitoraggio delle situazioni più critiche e la collaborazione da parte di molti agricoltori hanno permesso di lavorare sui sistemi di prevenzione per eliminare o ridurre al minimo i danni da ungulati. Sulla parte relativa alla prevenzione dei danni mi preme ringraziare per la loro collaborazione e per il loro impegno sul territorio le squadre organizzate di caccia al cinghiale, che ogni volta che vengono chiamate sono sempre disponibili a mettere le loro braccia a disposizione degli agricoltori per installare i sistemi di prevenzione.

Un doveroso ringraziamento alle persone che fanno parte dei Comitati di Verifica e Controllo delle ZRC e delle ZRV e a tutti i cacciatori che con la loro opera di volontariato contribuiscono alla gestione giornaliera del territorio.

Un ringraziamento anche alle GG.VV. per il loro costante impegno nella coordinazione degli interventi di controllo in art.37 e nella vigilanza all'interno dei nostri istituti.



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

Un particolare plauso per la loro professionalità va agli agronomi in convenzione con l'ATC per le circa 140 perizie danni svolte nel corso dell'annata, che hanno trovato tutte una conclusione condivisa dagli agricoltori.

Continuo i miei ringraziamenti estendendoli a tutti i membri del Comitato di Gestione, allo Studio Rossi e al Revisore Unico Dott. Fausto Baggiani con cui discutiamo e condividiamo ogni situazione.

Concludo con il ringraziamento al personale amministrativo per la sensibilità, la dedizione al lavoro dimostrata e per la continua vicinanza che fanno sentire al Presidente.

PISA, 21/04/2020

IL PRESIDENTE
(Marco Ciampini)