



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

Ambito Territoriale di Caccia 14 PISA OVEST

Relazione del Presidente

al

“BILANCIO CONSUNTIVO”

2018

PREMESSA

Prima di analizzare il Bilancio Consuntivo 2018 ritengo opportune alcune considerazioni. L'anno 2018 è stato il primo anno che ha visto una gestione completa ed autonoma dell'attuale Comitato, preme ricordare infatti che l'insediamento risale al 21/08/2017 e che abbiamo approvato un bilancio consuntivo che ricopriva soltanto gli ultimi 4 mesi dell'anno.

Il Comitato di Gestione si è riunito in modo costante 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 5 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 più possibile i danni da ungulati alle colture.

DATI DI BILANCIO

L'anno 2018 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 2018 chiude con un avanzo di amministrazione pari a € 131.946,09

Di seguito diamo atto di quanto asserito con un prospetto sulla situazione iniziale al 01/01/2018 e su quella finale al 31/12/2018.

DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO 2018

DESCRIZIONE	IMPORTI	
SITUAZIONE PATRIMONIALE		
Ambito territoriale di caccia Pisa		
Attività 01/01/2018	€ 1.621.377,31	
Passività 01/01/2018	€ 599.024,74	1.022.352,57
TOTALE Netto 01/01/2018		1.022.352,57
Attività 31/12/2018	€. 1.676.382,49	
Passività 31/12/2018	€. 522.083,83	1.154.298,66
TOTALE Netto 31/12/2018		1.154.298,66
RISULTATO ECONOMICO Esercizio 2018		131.946,09

Facendo seguito a quanto riportato nella tabella, riepiloghiamo in maniera sintetica gli elementi economici relativi alla sola annualità 2018 che meglio ci fanno comprendere il risultato finale:

DESCRIZIONE DEGLI ELEMENTI ECONOMICI			
CONTO ECONOMICO "ATC 14" dal 01/01/2018 al 31/12/2018			
	TOTALE RICAVI DI COMPETENZA	813.204,82	
	TOTALE COSTI DI COMPETENZA	679.700,91	
	RISULTATO NETTO 2018		133.503,91
	SOPRAVVENIENZE ATTIVE		
	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		-1.557,82
	RISULTATO ECONOMICO "ATC 14" 2018		131.946,09

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 2017 e con il Bilancio di Previsione 2018.

RAFFRONTO DEI DATI CONSUNTIVI 2017 E 2018 E CON LA PREVISIONE 2018								
Descrizione voci di bilancio				Bilancio		Bilancio 2018		
				Consuntivo	Previsione	Consuntivo		
				2017			%	
ENTRATE								
Quote iscrizioni ATC				812.488,00	790.000,00	770.120,30	-42.367,70	-5,21
Quote ungulati				27.318,28	39.205,00	32.413,30	5.095,02	18,65
Entrate Centro di Sosta Selvaggina				677,77	17.500,00	9.251,50	8.573,73	1.264,99
Quota pacchetto cinque giornate				1.012,60	500,00	0,00	-1.012,60	-100,00
Altri finanziamenti e contributi				57,72		100,00	42,28	73,25
Interessi attivi e varie				1.907,07	500,00	1.319,72	-587,35	-30,80
TOTALE PARTE ENTRATA				843.461,44	847.705,00	813.204,82	-30.256,62	%
USCITE								
Spese prestazioni professionali amministrative contabili e legali				44.302,09	59.339,35	45.767,60	1.465,51	3,31
Spese personale dipendente				64.488,71	75.000,00	58.887,92	-5.600,79	-8,68
Spese funzionamento sede				41.860,73	45.000,00	48.921,59	7.060,86	16,87
Spese acquisizione e utilizzazione strumenti e mezzi tecnici				9.617,86	10.000,00	14.026,42	4.408,56	45,84
Spese per gli Organi				10.758,83	22.000,00	23.247,00	12.488,17	116,07
Spese bancarie				0,00	0,00	841,80	841,80	0,00
Spese bollettini iscrizioni ATC				8.049,05	7.000,00	5.584,17	-2.464,88	-30,62
Totale Spese Funzionamento ATC (limite 35%)				179.077,27	218.339,35	197.276,50	18.199,23	%

Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

Miglioramenti Ambientali		139.680,08	140.000,00	110.412,00	-29.268,08	-20,95	
Ripopolamento Faunistico		73.369,65	100.000,00	110.768,18	37.398,53	50,97	
Spese gestione ZRV		9.836,13	20.000,00	8.399,28	-1.436,85	-14,61	
Spese gestione ZRC		7.104,24	10.000,00	5.595,78	-1.508,46	-21,23	
Controllo predatori		10.799,00	5.000,00	9.937,75	-861,25	-7,98	
Totale Spese per il territorio (Limite minimo 30% quote cacciatori)		240.789,10	275.000,00	245.112,99	4.323,89	1,80	
Risarcimento Danni		47.865,31	80.000,00	28.310,00	-19.555,31	-40,85	
Prevenzione Danni		58.654,71	70.000,00	51.521,79	-7.132,92	-12,16	
Caccia di Selezione		7.159,73	8.000,00	224,00	-6.935,73	-96,87	
Caccia al Cinghiale		10.894,83	6.000,00	6.039,00			
Vigilanza		72.868,00	78.000,00	69.893,41	-2.974,59	-4,08	
Spese Gestione Automezzi		0,00	800,00	430,86	430,86	0,00	
Spese Centro di Sosta Carni		4.247,95	15.000,00	3.880,33	-367,62	-8,65	
Fondo Riserva per Regione		81.248,80	79.000,00	77.012,03	-4.236,77	-5,21	
Totale altre spese ed interventi		282.939,33	336.800,00	237.311,42	-45.627,91	-16,13	
TOTALE PARTE SPESA		702.805,70	830.139,35	679.700,91	-23.104,79	-3,29	
Avanzo finanziario di esercizio		140.855,73	17.565,65	133.503,91			
Sopravvenienze Attive		175.100,89					
Sopravvenienze Passive		-744,42		-1.557,82			
Totale Avanzo Economico di Competenza		315.212,20	17.565,65	131.946,09			
Avanzo Amministrazione Anno Precedente		707.140,37	1.022.352,57	1.022.352,57			
AVANZO AMMINISTRAZIONE FINALE ANNO CORRENTE		1.022.352,57	1.039.918,22	1.154.298,66			

Entrando nel merito dei numeri si evidenzia quanto segue:

ENTRATE

Il complessivo delle entrate ammonta a € 813.204,82 con una riduzione di € 30.256,62 rispetto a quelle del 2017.

Le entrate dell'ATC provengono in massima parte dalle quote versate dai cacciatori. Seguendo il trend negativo degli ultimi anni, anche il 2018 ha visto una riduzione del numero dei cacciatori e quindi delle iscrizioni all'ATC. Purtroppo dobbiamo sottolineare che il decremento rispetto al 2017 è andato oltre al **calo** fisiologico, superando le previsioni per un ammontare di € 42.367,60 **pari al 5,21%**.

Le quote derivate dagli ungulati hanno visto un aumento di € 5.095,02 rispetto a quanto incassato nel 2017, l'aumento è frutto della delibera del 17/05/2018 dove il Comitato di Gestione concordava l'aumento delle quote per la caccia di selezione a cervidi e bovidi nel rispetto del Regolamento Regionale 48/2017 (art.68 comma 1 lettera g).

Le entrate derivanti dalla vendita della selvaggina del Centro di Sosta di Lajatico ammontano a € 9.251,50. Essendo il primo anno di attività per il Centro di Sosta, il



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

dato della previsione di bilancio era stato calcolato in base ad una media degli abbattimenti effettuati in controllo negli ultimi due anni, constatando comunque un ottimo risultato di gestione e di rapporto costi/ricavi che vedremo successivamente, la cifra incassata risulta circa la metà rispetto a quella prevista. 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 € 679.700,91 con una riduzione di € 23.104,79 rispetto a quelle del 2017.

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 2017 di € 18.199,23.

Se analizziamo le varie voci possiamo vedere che l'aumento è dovuto in primo luogo all'incremento delle spese per gli organi (indennità membri comitato, rimborsi chilometrici, revisore dei conti), su questa questione preme ricordare che per i primi 8 mesi del 2017 l'allora ATC PISA ha vissuto una fase commissariale, quindi non avendo un Comitato di Gestione ha limitato tali spese non avendo da erogare rimborsi ed indennità. In secondo luogo notiamo un aumento nelle spese generali come affitti, gas, luce e negli strumenti tecnici (hardware e software) di cui è stato dotato l'ufficio.

Il Regolamento Regionale 48/2017 prevede che la somma delle voci racchiuse in questo gruppo **non può superare il 35%** del totale delle entrate a bilancio, il rapporto tra questi due dati nel nostro caso è del **24,27% e quindi ben al di sotto del limite consentito.**

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	813.204,82 €
- Limite massimo "Spese di funzionamento ATC"	35% = 284.623,50 €
- Limite massimo "Spese incarichi professionali" 20% di 284.623,50 €	= 56.926,00 €

Come possiamo vedere dal breve riepilogo, le nostre spese per incarichi professionali non potevano superare i 56.926 €, nel 2018 l'ATC 14 Pisa Ovest ha stipulato contratti e convenzioni professionali per un totale di **45.767,60 € che equivale al 16,08%** 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 € 4.323,89 rispetto al 2017.

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	€ 86.500,00
MIGLIORAMENTI AMBIENTALI IN ZRV	€ 23.600,00
MATERIALE DIVERSO PER MIGLIORAMENTI	€ 312,00
TOTALE MIGLIORAMENTI	€ 110.412,00
ACQUISTO SELVAGGINA ALLEVAMENTO	€ 58.950,46
ACQUISTO SELVAGGINA DI CATTURA	€ 33.043,70
FORAGGIAMENTO E MANTENIMENTO SELVAGGINA	€ 3.621,02
SERVIZI GESTIONALI PER IMMISSIONI	€ 13.500,00
SPESE SANITARIE PER SELVAGGINA	€ 1.653,00
TOTALE RIPOPOLAMENTO FAUNISTICO	€ 110.768,18
SPESE DI GESTIONE ZRC	€ 5.595,78
SPESE DI GESTIONE ZRV	€ 8.399,28
SPESE PER CONTROLLO PREDATORI	€ 9.937,75
TOTALE ALTRE SPESE PER RIEQUILIBRIO	€ 23.932,81

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 245.112,99 € spesi risultino essere il **31,83%** 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.

RISARCIMENTO DANNI	€ 28.310,00
PREVENZIONE DANNI	€ 51.521,79
SPESE PER CACCIA DI SELEZIONE	€ 224,00
SPESE PER CACCIA AL CINGHIALE	€ 6.039,00
VIGILANZA VENATORIA STRUTTURE	€ 69.893,41
GESTIONE AUTOMEZZI	€ 430,86
SPESE PER CENTRO DI SOSTA SELVAGGINA	€ 3.880,33
REGIONE TOSCANA CONTRIBUTO POL.PROVINCIALE	€ 77.012,03
TOTALE ALTRE SPESE	€ 237.311,42

L'importo dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 è pari a € 131.946,09



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

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

I residui attivi esistenti alla chiusura del 2017 sono stati tutti regolarmente incassati nel corso dell'esercizio 2018 per un importo di € 7.970,77.

I residui passivi esistenti alla chiusura del 2017 erano pari a € 520.642,60, nel corso del 2018 sono stati pagati € 360.971,49 facendo così rimanere a residuo € 159.671,11 che sono così composti:

GESTIONE PERSONALE (tfr, ratei mensilità aggiunt, ferie)	€ 20.779,96
COMITATO DI GESTIONE E COMMISSIONI	€ 79,94
RISARCIMENTO DANNI	€ 77.392,50
PREVENZIONE DANNI	€ 4.813,65
MIGLIORAMENTI AMBIENTALI	€ 45.338,06
VIGILANZA	€ 5.364,00
CONTROLLO PREDATORI	€ 5.903,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 159.671,11

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

La voce "risarcimento danni" include un importo di € 76.840,00 accantonate per un contenzioso pregresso risalente ad alcuni anni fa e in attesa di giudizio.

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 2018 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.

Il risultato è positivo in considerazione del fatto che le entrate previste per le quote di iscrizione sono calate in modo nettamente superiore rispetto al preventivato facendo mancare oltre € 20.000.

Esaminando il bilancio è visibile come siamo riusciti ad arginare i mancati incassi con il buon lavoro svolto sul risarcimento danni, mettendo in campo efficaci opere di prevenzione siamo riusciti a limitare gli indennizzi e abbiamo risparmiato € 51.690 rispetto a quanto avevamo messo a preventivo.



Ambito Territoriale Caccia Pisa 14 Ovest

Il Comitato di Gestione ha lavorato in modo costante nell'arco dei 12 mesi cercando di apportare miglioramenti alla gestione dell'attività venatoria.

Possiamo dire che la piccola selvaggina stanziale ricopre un ruolo primario per il Comitato che nel 2018 ha investito molto su nuovi progetti di ripopolamento ed ambientamento, sperando di iniziarne a raccogliere i frutti nel 2019 dove sono state stanziare somme di investimento ancora più cospicue.

Considerato il continuo calo dei cacciatori, dobbiamo cercare di reperire risorse da riversare sul territorio lavorando in modo costante per arginare 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 ringraziamento anche alle GG.VV. per il loro costante impegno nella coordinazione degli interventi di controllo in art.37.

Un particolare plauso per la loro professionalità va agli agronomi in convenzione con l'ATC per le circa 120 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.

Un doveroso ringraziamento va ai Comitati di Gestione degli Istituti Pubblici e a tutti i cacciatori che con la loro attività di volontariato contribuiscono alla gestione del territorio.

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, 30/03/2019

L PRESIDENTE
(Marco Ciampini)