



CONSORZIO FORESTALE ALTA VALLE SUSA

Via Pelloussiere 6, 10056 Oulx (TO)

Tel. +39.0122.831079 Fax. +39.0122.831282

E-Mail: cf.avs@tin.it Web: www.cfavs.it

P. IVA: 03070280015 C.F.: 86501390016



Azienda forestale

Consorzio Forestale Alta Valle Susa

Bilancio di previsione anno 2016

**TABELLA RIPARTO QUOTE COMUNI
FLUSSI DI CASSA ANNO 2015**

INDICE

INDICE	1
PRINCIPALI DATI DESCRITTIVI.....	2
SERVIZI GESTITI.....	2
PRESENTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ALL'ASSEMBLEA	4
TABELLA RIPARTO QUOTE COMUNI	9
FLUSSI MENSILI DI CASSA ANNO 2015	10

PRINCIPALI DATI DESCRITTIVI

Il Consorzio Forestale Alta Valle Susa, fondato originariamente nel 1953, è stato trasformato dal 1° gennaio 2002 in azienda speciale consortile, regolata dai Comuni soci secondo quanto disponeva l'art. 31 del TUEL 267/2000 ed in riferimento al R.D. 3267/1923.

Il Consorzio svolge un pubblico servizio con rilevanza imprenditoriale, secondo le previsioni del TUEL 267/2000, ed è organizzato nelle forme previste per le aziende speciali (art.114 del TUEL).

Il Consorzio è composto, a partire dal 1 gennaio 2005, da 14 Comuni appartenenti alla Comunità Montana Alta Valle Susa e precisamente: Giaglione, Gravere, Chiomonte, Exilles, Salbertrand, Oulx, Bardonecchia, Sauze d'Oulx, Cesana Torinese, Claviere, Sestriere, Sauze di Cesana, Meana di Susa e Moncenisio.

Il territorio coincide parzialmente con le due Unioni dei Comuni Montani (Unione Montana Comuni Olimpici Via Lattea e Unione Montana Alta Valle Susa), istituite nell'ex territorio della Comunità Montana Alta Valle Susa, rimanendo escluso dal Consorzio il Comune di Pragelato.

SERVIZI GESTITI

Rispetto ai fini ed alle attività consortili previste agli art. 1 e 3 dello Statuto, l'azione attuale del Consorzio, che sotto il profilo contabile viene racchiusa in un unico conto economico denominato "Gestione forestale e territoriale", può oggi articolarsi nei seguenti settori:

1. gestione proprietà silvo-forestali comunali;
redazione ed aggiornamento piani d'assestamento delle proprietà forestali comunali, esecuzioni di operazioni selvicolturali a macchiatici positivo e negativo
2. sistemazione bacini montani;
monitoraggio delle opere idrauliche esistenti, aggiornamento schede descrittive, compilazioni piani di bacino
3. Cantieri Forestali e squadre lavori;
realizzazione di interventi di diradamento, rimboschimento e di cure colturali, realizzazione i interventi di sistemazione idraulico forestale, interventi di manutenzione ordinaria del territorio, ogni altro intervento di interesse per i comuni consorziati
4. prestazioni tecniche.
Redazione di progetti di sistemazione idraulico forestale, viabilità, strutture d'alpe, ed ogni altro intervento progettuale richiesto dai comuni consorziati. Particolare importanza rivestono gli interventi che il CFAVS attua nell'ambito della manutenzione del territorio e delle opere idrauliche che presiedono alla stabilità dei versanti e del reticolo idrografico.
5. Attività istituzionali
Accanto alle attività oggetto di evidenza economica, attraverso fatturazione delle prestazioni, il CFAVS, conserva un numero elevatissimo di attività svolte a titolo istituzionale in favore dei comuni. Tali attività si esprimono attraverso consulenze, verifiche delle proprietà silvo-pastorali, controllo e vigilanza delle proprietà e dell'ambiente, relazioni tecniche svolte a titolo gratuito, studi di fattibilità, reperimento finanziamento, didattica ed assistenza alla popolazione ed alle scuole, ed ogni altra azione svolta dal CFAVS a titolo non oneroso nei confronti delle amministrazioni locali.

Le voci dei primi due punti possono definirsi come le attività più consolidate, mentre più recente è lo sviluppo delle attività a rilevanza imprenditoriale legate alla esecuzione diretta di lavori e allo svolgimento di prestazioni tecniche di progettazione e direzione lavori.

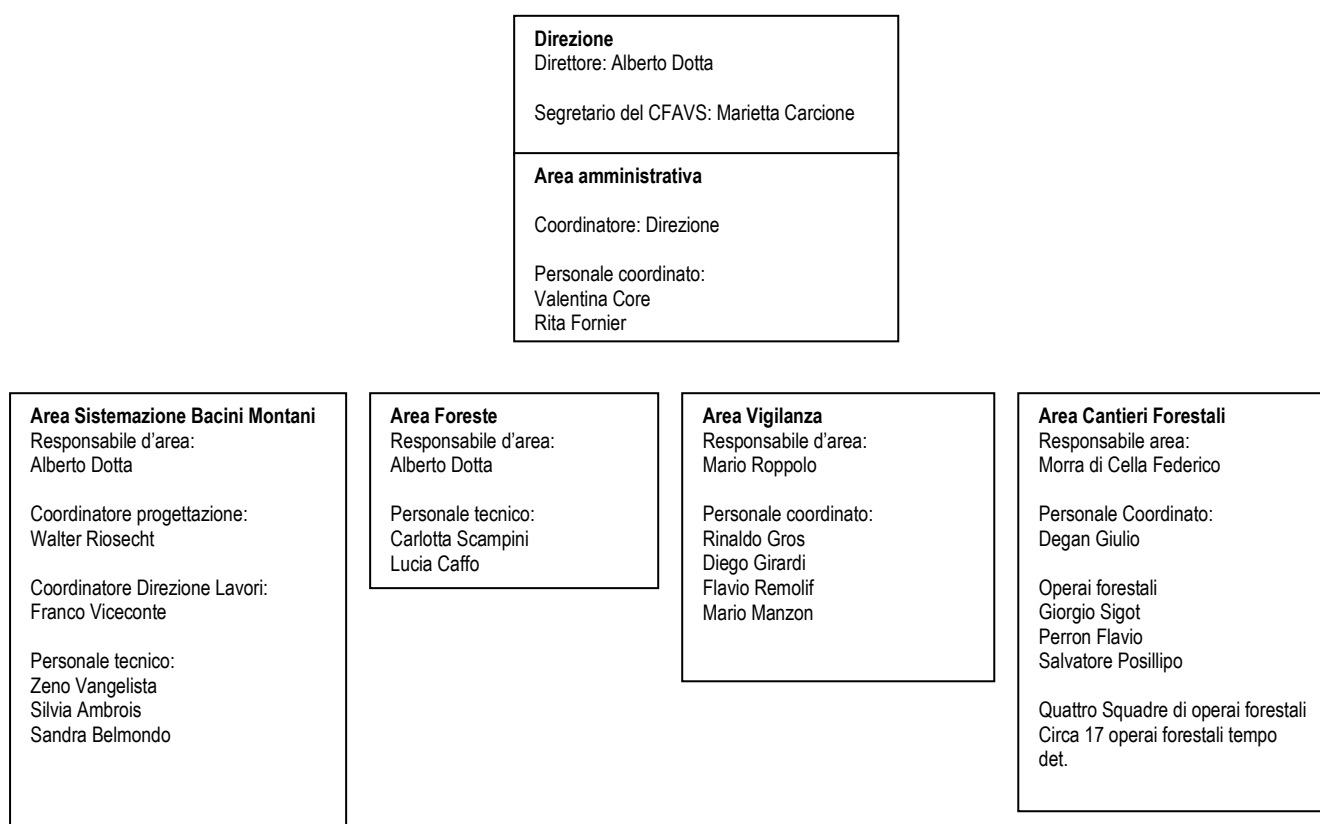
Il Consorzio Forestale Alta Valle Susa ha acquisito e mantenuto le seguenti certificazioni:

- UNI EN ISO 9001:2000
- PEFC – certificazione di gestione forestale sostenibile – catena di custodia

A partire dall'anno 2005 il CFAVS è strutturato in cinque aree operative e precisamente:

Area Amministrativa	<i>gestione amministrativa e contabile</i>
Area Sistemazione Bacini Montani	<i>pianificazione, progettazione, direzione lavori opere pubbliche</i>
Area Foreste	<i>pianificazione, selvicoltura, progettazione e direzione lavori forestali</i>
Area Vigilanza	<i>gestione pastorale, custodia, vigilanza, assistenza tecnica, verso le altre aree</i>
Area Cantieri Forestali	<i>esecuzioni cantieri forestali, PMO, utilizzazioni forestali e esbosco</i>

Organigramma del CFAVS



PRESENTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ALL'ASSEMBLEA

Obiettivi strategici del Consiglio d'amministrazione

L'azione del Consorzio Forestale, anche per l'anno 2016, sarà indirizzata dal Consiglio d'amministrazione, alla realizzazione degli obiettivi generali che l'organo del CFAVS si è dato in sede di definizione delle linee programmatiche. In particolare verranno perseguiti i seguenti obiettivi:

1. Ridefinizione Ufficio Forestale e Sportello Forestale in funzione delle nuove unioni dei comuni
2. Verifica eventuale prosecuzione attività Commissione Foreste e Legno presso le nuove unioni dei comuni
3. Trasposizione Convenzione tra Comunità Montana e Consorzio Forestale alle nuove unioni dei comuni
4. Prosecuzione attività PMO e progettazione nuovi piani di bacino anche in funzione delle nuove unioni dei comuni
5. inizio attività in collaborazione con COOP locali per filiera locale legno-energia – progetto ed investimenti connessi sulla base del bando del PARFSC recentemente vinto dal CFAVS, attivazione delle due centrali termiche a biomasse presso le due sedi del CFAVS, e progetto essiccatoio legname proveniente da segheria CFAVS e servizio per conto terzi.
6. attivare le misure del PSR 225 fondamentali nel settore forestale e finanziate a partire dal corrente anno
7. iniziare la revisione del PFA (ex piani di assestamento forestale delle proprietà forestali comunali) essendo scaduti nonostante la procedura autorizzativa in regione sia stata interrotta.
8. incrementare le possibilità di collaborazione con i comuni offrendo un sempre maggiore ventaglio di opportunità tecniche, anche sulla base del disciplinare di incarico e del tariffario

- Il Consorzio Forestale Alta Valle di Susa adotta una propria politica per la qualità in linea con gli scopi e le finalità individuate dallo Statuto, dagli atti interni degli Organi politici (Assemblea e Consiglio di Amministrazione) ed in accordo con gli indirizzi di politica territoriale, forestale ed ambientale vigenti a livello nazionale e regionale.

- Le attività svolte dal Consorzio, finalizzate alla gestione tecnico economica e pianificazione delle risorse silvo-pastorali appartenenti o comunque in possesso degli Enti Consorziati, nonché la prestazione di servizi e lavori a favore dei Comuni consorziati, della Comunità Montana Alta Valle Susa e di altri Enti pubblici o privati, vengono gestite nel rispetto dei requisiti del sistema di gestione per la qualità, conforme alla norma UNI EN ISO 9001:2008, in un'ottica di miglioramento continuo delle prestazioni.

- attivazione di processi di filiera locale, in attuazione del sistema di gestione forestale sostenibile PEFC, catena custodia, anche in accordo con il territorio della comunità montana, dotando il CFAVS di attrezzature idonee ai lavori forestali quali taglio, abbattimento, esbosco e prima lavorazione del legname;

- In questo contesto si inserisce anche l'ormai consolidato assetto istitutivo di azienda forestale (azienda consorziale pubblica dotata di personalità giuridica) che permette una più consona e matura attuazione delle mutate esigenze gestionali e tecniche.

In particolar modo le azioni previste del CFAVS possono essere così sintetizzate:

Gestione delle proprietà forestali pubbliche

- redazione dei nuovi piani forestali aziendali PFA per i 14 comuni consorziati, revisionati alla luce della legge forestale della Regione Piemonte e del suo regolamento attuativo e delle nuove linee di indirizzo regionali. Il progetto di redazione dei nuovi piani prevede attività sia nel 2016 che nel 2017.
- Incrementare la visibilità territoriale delle azioni di gestione delle foreste in schema PEFC, ed in Catena di Custodia, in applicazione dei piani d'assestamento aziendali;
- Consolidare anche alla luce dell'attivazione delle Unioni dei Comuni Montani, l'affidamento per l'attuazione delle azioni manutentive previste nei PMO – finanziati con i fondi ATO3, al fine di innescare processi di filiera locale coordinata direttamente dal CFAVS e quindi dai comuni consorziati
- Provvedere alla manutenzione della certificazione di gestione forestale secondo il protocollo PEFC, concordando con i comuni consorziati la delega alla gestione economica delle foreste, al fine di provvedere ad una sempre maggiore valorizzazione multifunzionale delle proprietà forestali gestite
- Attivare processi coordinati di gestione forestale in territori omogenei, sulla base delle indicazioni che l'Assemblea dei Sindaci vorrà determinare ed in funzione delle aspettative di finanziamento formulate dalla Regione Piemonte;
- Coordinare, in accordo con i comuni l'attivazione di filiere corte locali per la gestione di microcentrali a biomasse legnose.

Gestione ed assistenza tecnica delle proprietà forestali private:

- Proseguire l'attività dell'ufficio di Commercializzazione del legname e di assistenza ai privati,
- Attivare la sensibilizzazione dei proprietari privati alla gestione delle foreste in risposta alle attese della Regione Piemonte confermate dal nuovo quadro normativo;

Progettazione per conto di Comuni e nuove unioni dei comuni

Nel 2016 l'attività di progettazione e direzione lavori di opere pubbliche, di interesse ambientale di difesa del suolo, di miglioramento fondiario e di complessiva gestione del territorio, dovrà avere mantenuto lo standard qualitativo raggiunto e se del caso incrementare la qualità ed i tempi di consegna degli elaborati attesi da parte dei Comuni consorziati. La gestione dell'Assunzione incarichi e tutta la procedura di lavoro, viene definita e controllata dal Sistema di Gestione della Qualità ai sensi della norma UNI EN ISO 9001.

L'assunzione delle commesse, anche per l'anno 2016 consente di definire con buona precisione l'ammontare dei proventi da inserire all'interno del Bilancio di Previsione per l'anno 2016. Conforta a tale proposito il continuo incremento di richieste da parte dei comuni consorziati, anche in ambiti ed in settori impegnativi ed ambiziosi per il Consorzio Forestale, nonostante la persistente carenza di fonti di finanziamento per opere pubbliche;

Interventi da realizzarsi in economia diretta con le squadre di operai forestali del Consorzio Forestale Alta Valle Susa

Nel corso del 2016, verranno effettuati seguenti lavori:

- Sistemazioni e manutenzioni ambientali nei Comuni Consorziati, realizzazione aree a verde, isole ecologiche, sentieri e vie attrezzate;
- Realizzazione opere di manutenzione ordinaria previste dai PMO, utilizzando i fondi ATO in convenzione con la Comunità Montana - Nuove unioni dei Comuni;
- Interventi di sistemazioni di bacino con fondi dei comuni o di altri enti pubblici
- Interventi di manutenzione ambientali realizzati con fondi comunali
- Interventi di manutenzione della rete sentieristica (estiva ed invernale) di interesse nei 14 comuni e nelle due unioni montane;
- Interventi di manutenzione e sistemazione ambientale su incarico dell'ente di gestione delle aree protette delle Alpi Cozie.

Protezione civile

Verranno effettuate le seguenti azioni:

- Definizione delle nuove modalità di prosecuzione delle attività della Commissione locale delle valanghe presso le Unioni Montane e di supporto alla rete AINEVA alla luce delle nuove unioni dei comuni;
- Gestione piani di protezione civile comunali ed intercomunali nei confronti delle nuove unioni dei comuni
- Verifica transito di competenze tra Comunità Montane e nuove Unioni dei Comuni

Legge regionale 45/89 (servizio a titolo gratuito per i comuni consorziati)

Il Consorzio Forestale continuerà a fornire ai Comuni interessati le "Relazioni tecnico amministrative" necessarie ai Sindaci per la formulazione dei provvedimenti autorizzativi emessi ai sensi della LR 45/89.

Controllo delle operazioni di monticazione del bestiame e consegna dei pascoli comunali

Il lavoro verrà svolto, come di consueto, in collaborazione con i comuni consorziati e con il Servizio Veterinario delle ASL sulla base dell'esperienza acquisita. Di notevolissimo valore sono le organizzazioni delle Commissioni Pascoli Comunali, strumento ormai imprescindibile per una corretta gestione del territorio e fonte di soluzione di potenziali conflittualità, altrimenti insolubili.

Collaborazione con altri Enti

Sono attivate le seguenti collaborazioni:

- AINEVA-ARPA: gestione e raccolta dati neve per controllo stabilità manto nevoso
- Regione Piemonte ed ARPA sono in corso diverse convenzioni aventi per oggetto la gestione territoriale e le tecniche progettuali e pratiche per la riduzione del rischio in montagna e la formulazione di corretti sistemi di gestione forestale;
- Università di Torino – Tesi di Laurea e programmi di ricerca, esercitazioni estive, lezioni, incontri con studenti, progetto LIFE;
- IPLA – Ordine Dottori Forestali Provincia di Torino formazione nuovo regolamento forestale
- Regione Piemonte

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione del CFAVS
Massimo Garavelli

Analisi dei dati di bilancio di Previsione – Conto Economico 2016

CONTO ECONOMICO			
	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Previsionale 2016
Lavori di forestazione	1.808.957	1.348.538	1.826.154
Progettazioni, direzioni, studi di fattibilità	192.475	212.892	271.227
Contributi consorziati	0	0	0
Contributi altri enti	14.000	5.000	6.000
PSR Misura 225 - Regione Piemonte	0	534.739	280.000
Altri ricavi e proventi	302	1.990	0
Rimanenze iniziali materie prime	-24.300	-51.228	-28.400
Rimanenze finali materie prime	51.228	28.400	15.000
Acquisto materie prime	-200.678	-152.252	-180.000
Gestione automezzi e autovetture	-67.542	-66.175	-65.600
Noleggi con e senza operatori	-158.357	-279.380	-360.000
Lavorazioni esterne	0	0	0
Altri costi industriali - manutenzioni	-36.467	-29.080	-35.850
Margine industriale	1.579.618	1.553.444	1.728.531
Costo personale eell vigilanza e amministrazione	-182.327	-179.095	-203.850
Costo del lavoro	-1.003.952	-966.666	-1.030.000
Altri costi lavoratori dipendenti	-32.031	-30.366	-30.615
Accantonamento TFR	-16.363	-18.134	-20.000
Collaborazioni esterne	-9.324	-8.986	-9.246
Emolumento segretario	-280	0	-2.000
Compensi amministratori	0	0	0
Gestione sede utenze e spese amministrativa	-64.396	-68.628	-67.864
Consulenze tecniche	-42.947	-60.579	-50.000
Canoni diversi e leasing	-45.380	-9.722	-6.029
Altri costi amministrativi	-69.821	-80.480	-75.575
	0	0	0
Margine operativo lordo	112.798	130.787	233.352
	5,64%	8,38%	11,13%
Ammortamenti	-46.951	-57.880	-173.668
Reddito operativo	65.847	72.908	59.684
Oneri finanziari sul debito	-15.751	-13.855	-25.800
Reddito ante-imposte	50.096	59.052	33.884
Imposte sul reddito	-50.081	-49.660	-33.884
Reddito netto ordinario	15	9.392	0
	0	0	0
Gestione straordinaria	10.012	-5.959	0
	0	0	0
Reddito netto contabile	10.026	3.433	0

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE PREVISTA PER IL 2016

Num	Area Funz.	Mansione	Titolo di studio	Tipo contratto	Posizione contrattuale
1	Dir. - Area B.M.-For	Direttore - Responsabile Area Bacini montani	Dr. Sc. Forestali	Indeterminato	Dir. Agricoltura
2	Area Bac.Mont.	Coordinatore Progettazione e direzione lavori	Geom	Indeterminato	VI - CCLN Forestali
1	Area Bac.Mont.	Tecnico Geologo	Dr. Geologo	Indeterminato	VI - CCLN Forestali
1	Area Bac.Mont.	Tecnico Geometra Assistente alla progettazione	–	Indeterminato	V - CCLN Forestali
1	Area Bac.Mont.	Tecnico Ambientale con coordinamento Sicurezza	Dr. Ingegnere	Indeterminato	VI - CCLN Forestali
1	Area Cantieri For.	Vice direttore - Responsabile Area	Dr. Sc. Forestali	Indeterminato	VI - CCLN Forestali
1	Area Cantieri Forestali	Personale coadiuvato e di supporto responsabile d'area	-	Indeterminato	V – CCLN Forestali
2	Area Foreste	Tecnico Forestale	Dr. Sc. Forestali	indeterminato	V - CCLN Forestali
1	Area Vigilanza	Responsabile Area Vigilanza - Capo Agenti	–	Indeterminato	D1 - CCLN Enti Locali
2	Area Vigilanza	Agenti Forestali	–	Indeterminato	C5 - CCLN Enti locali
3	Area Vigilanza	Agenti Forestali	–	Indeterminato	C4 - CCLN Enti locali
1	Area Amministrativa	Istruttore addetto contabilità associato alla CMAVS	–	Indeterminato	V - CCLN Forestali
1	Area Amministrativa	Collaboratore Amministrativo	–	Indeterminato	C1 - CCLN Enti Locali
1	Dir Area Amm. Direzione	Segretario del CFAVS – responsabile area amministrativa	Dr. Legge		
3	Ara cantieri forestali	Operai forestali	-	Indeterminato	CCLN Forestali

RIEPILOGO DIPENDENTI CFAVS

<i>Tipologia Dipendenti</i>	<i>Consistenza numerica</i>
Totale Dipendenti CFAVS	20
Totale Dipendenti con contratto Enti locali	6
Totale Dipendenti con contratto Fed.Foreste	13
Totale dipendenti Altri Contratti	1
<i>Di cui:</i>	
Direzione	1
Totale Dipendenti Area Bacini Montani	5
Totale Dipendenti Area Vigilanza	5
Totale dipendenti Area Foreste	2
Totale Dipendenti Area Cantieri Forestali	5
Totale Dipendenti Area Amministrativa	2

Fabbisogno presunto in giornate e in uomini – operai forestali assunti a tempo determinato per periodi inferiori a 180 giorni salvo diverso accordo aziendale firmato tra le parti (contratto Federforeste e CIRL)

Totale giornate presunte 4.450 giornate
 Totale assunzioni previste 17 persone

Al fine di provvedere alle assunzioni previste si procederà ad emettere due bandi per ricerca di personale:

- Un addetto alla prima lavorazione del legname – segheria del CFAVS
- Due addetti ai cantieri forestali da assumere a tempo determinato con contratto di apprendistato professionalizzante.

Si tenga conto che al fine di poter completare le commesse assunte si provvederà ad esternalizzare alcune lavorazioni anche per garantire una ricaduta economica positiva alle imprese operanti nel territorio di competenza

TABELLA RIPARTO QUOTE COMUNI

In virtù di quanto previsto dall'articolo 38 dello Statuto consortile che ai commi 2 e 3 cita:

- "Con l'approvazione del presente Statuto gli Enti consorziati assegnano al Consorzio un fondo di dotazione adeguato alle attività di investimento e di gestione previste nello Statuto, tenuto conto delle previsioni del bilancio annuale.
- L'ammontare del fondo di dotazione è stabilito con la convenzione, l'eventuale successiva integrazione è deliberata dall'Assemblea"

Le quote annuali di partecipazione sono approvate annualmente dall'Assemblea consortile in allegato al bilancio economico di previsione.

Ciascun ente associato partecipa alle spese per la parte non coperta da contributi o ricavi da attività produttive, derivanti da enti pubblici o privati, secondo il seguente criterio:

per la parte A della quota, pari al 51%, in parti uguali fra ciascun ente associato;

per la parte B della quota, pari al 49%, sulla base dei seguenti parametri:

- Superficie di pascolo
- Superficie di proprietà forestale
- Popolazione residente (in base all'ultimo censimento)

Altri parametri correttivi deliberati a maggioranza qualificata dall'Assemblea consortile."

Tabella con quote approvate dell'Assemblea Consortile CFAVS

COMUNI	QUOTA FISSA a	% RIPARTO QUOTA VARIABILE	QUOTA VARIABILE b	quota di riparto nuova a + b	Conto Capitale QUOTA ANNUALE	QUOTA ANNUALE 2016 Ridotta del 20% Ai sensi di legge
BARDONECCHIA	36,42857143	21,95%	107,5614286	143,99	€ 13.635,85	€ 10.908,68
CESANA TORINESE	36,42857143	11,98%	58,68142857	95,11	€ 9.006,92	€ 7.205,54
CHIOMONTE	36,42857143	5,64%	27,64142857	64,07	€ 6.067,43	€ 4.853,94
CLAVIERE	36,42857143	1,48%	7,23142857	43,66	€ 4.134,60	€ 3.307,68
EXILLES	36,42857143	4,94%	24,22142857	60,65	€ 5.743,56	€ 4.594,85
GIAGLIONE	36,42857143	4,44%	21,74142857	58,17	€ 5.508,70	€ 4.406,96
GRAVERE	36,42857143	3,66%	17,95142857	54,38	€ 5.149,79	€ 4.119,83
OULX	36,42857143	17,51%	85,81142857	122,24	€ 11.576,13	€ 9.260,90
SALBERTRAND	36,42857143	5,38%	26,36142857	62,79	€ 5.946,21	€ 4.756,97
SAUZE DI CESANA	36,42857143	6,35%	31,12142857	67,55	€ 6.396,99	€ 5.117,59
SAUZE D'OULX	36,42857143	5,32%	26,09142857	62,52	€ 5.920,64	€ 4.736,51
SESTRIERE	36,42857143	5,15%	25,22142857	61,65	€ 5.838,26	€ 4.670,61
MEANA DI SUSA	36,42857143	5,55%	27,17719781	63,61	€ 6.023,87	€ 4.819,10
MONCENISIO	36,42857143	0,65%	3,18160969	39,61	€ 3.751,07	€ 3.000,86
TOTALI	510	100%	490	1000,00	€ 94.700,00	€ 75.760,02

FLUSSI MENSILI DI CASSA ANNO 2015

L'analisi dei flussi di cassa dell'anno precedente consente di osservare come il Consorzio Forestale Alta Valle Susa presenti una situazione di liquidità positiva con un notevole miglioramento della programmazione dei pagamenti e della fatturazione dell'ente.

Rendiconto saldo di cassa anno 2015

Mese		
------	--	--

	2015	2014
Gennaio	385443,12	711416,98
Febbraio	868498,00	644409,64
Marzo	694813,46	567402,66
Aprile	592851,18	512852,55
Maggio	503143,76	371408,33
Giugno	327003,45	180757,17
Luglio	607998,57	-43000,5
Agosto	465107,58	232696,85
Settembre	385443,12	54057
Ottobre	422497,17	-79539,03
Novembre	340892,24	468795,12
Dicembre	913220,62	377569,51

GRAFICO anno 2015 2014

flussi di cassa

