



CONSORZIO FORESTALE ALTA VALLE SUSA

Via Pellousi 6, 10056 Oulx (TO)

Tel. +39.0122.831079 Fax. +39.0122.831282

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

P. IVA: 03070280015 C.F.: 86501390016



CONSORZIO FORESTALE ALTA VALLE SUSA BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020

Bilancio di previsione anno 2020

TABELLA RIPARTO QUOTE COMUNI
FLUSSI DI CASSA ANNO 2019

Il Consiglio d'Amministrazione
Giugno 2020

Azienda forestale
Consorzio Forestale Alta Valle Susa

Bilancio di previsione anno 2020

**TABELLA RIPARTO QUOTE COMUNI
FLUSSI DI CASSA ANNO 2019**

INDICE

PRINCIPALI DATI DESCRITTIVI	3
SERVIZI GESTITI	3
PRESENTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ALL'ASSEMBLEA	5
TABELLA RIPARTO QUOTE COMUNI	6
FLUSSI MENSILI DI CASSA ANNO 2018	8

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 macchiaiatici 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 culturali, 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:

- 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

gestione amministrativa e contabile

Area Sistemazione Bacini Montani

pianificazione, progettazione, direzione lavori opere pubbliche

Area Foreste

pianificazione, selvicoltura, progettazione e direzione lavori forestali

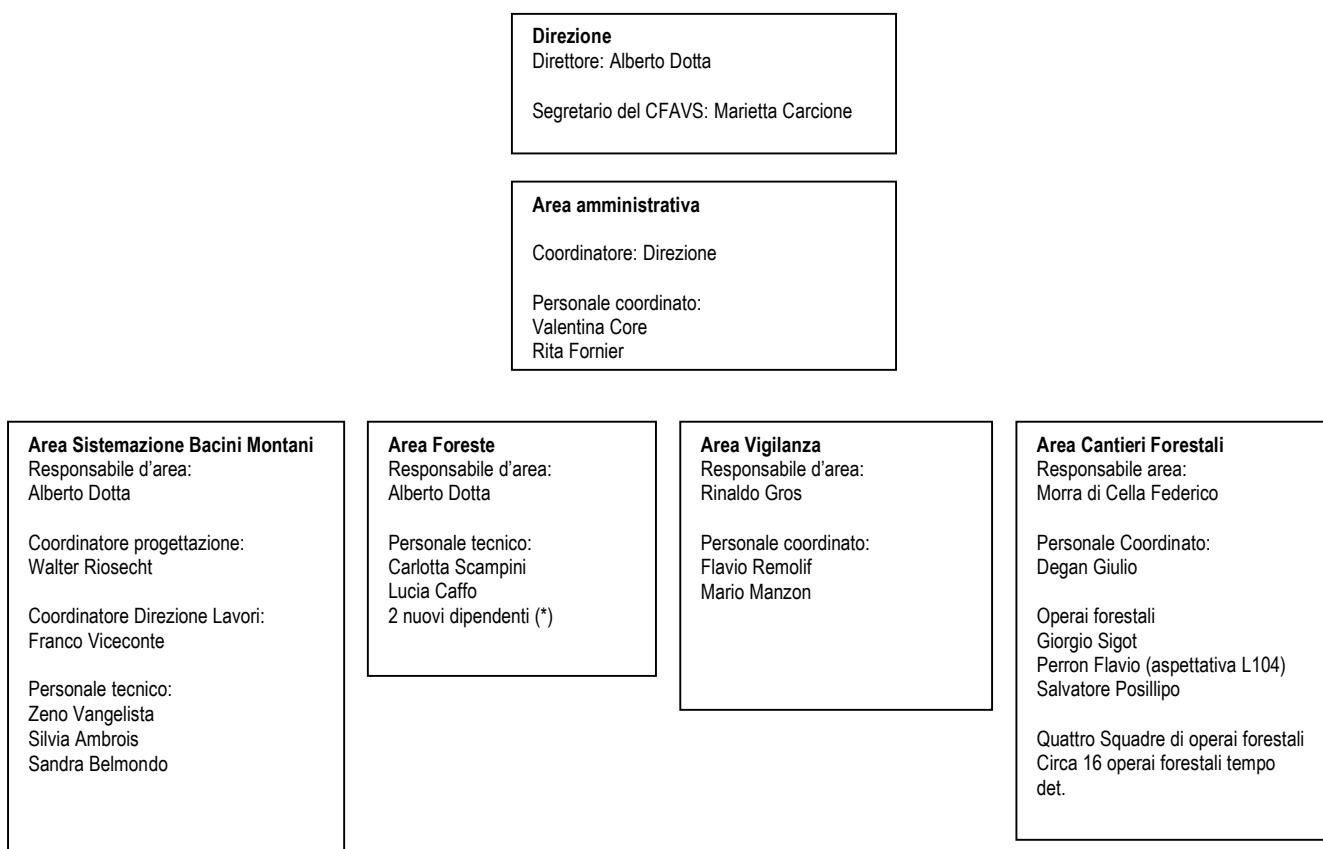
Area Vigilanza

gestione pastorale, custodia, vigilanza, assistenza tecnica, verso le altre aree

Area Cantieri Forestali

esecuzioni cantieri forestali, PMO, utilizzazioni forestali e esbosco

Organigramma del CFAVS



(*) Nel corso dell'anno 2020 si provvederà ad incrementare il personale Area Foreste per sostituzione personale in pensionamento area Vigilanza

PRESENTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ALL'ASSEMBLEA

Obiettivi strategici del Consiglio d'amministrazione

Nel corso del 2020 il nuovo Consiglio di amministrazione definirà gli obiettivi strategici e le linee di indirizzo per la gestione del CFAVS.

Analisi dei dati di bilancio di Previsione – Conto Economico di previsione 2020

CONSORZIO FORESTALE ALTA VALLE SUSA				
 <p>Via Pellousiere 6, 10056 Oulx (To) Tel. +39.0122.831079 Fax +39.0122.831282 e-mail: cfavs@postecert.it – segreteria@cfavs.it Web: www.cfavs.it P.IVA: 03070280015 C.F. 86501390016</p>				
CONTO ECONOMICO				
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020
1 Lavori di forestazione	1.910.176	1.878.723	1.862.058	1.800.000
101 Progettazioni, direzioni, studi di fattibilità	216.868	271.591	288.387	250.000
3 Contributi consorziati	75.760	75.760	127.760	75.760
4 Contributi da altri enti	16.001	170.164	231.315	210.000
2 Altri ricavi e proventi	1.257	1.799	668	0
5 Rimanenze iniziali materie prime	23.235	-23.235	0	-80.000
66 Rimanenze finali materie prime	-27.600	35.403	48.061	90.000
6 Acquisto materie prime	-204.913	-247.476	-299.063	-250.000
16 Consulenze tecniche	-75.985	-58.398	-59.234	-60.000
7 Gestione automezzi e autovetture	-74.920	-114.388	-125.624	-120.000
77 Noleggi	-9.462	-135.056	-171.318	-60.000
9 Lavorazioni esterne	-334.922	-278.942	-163.943	-166.367
10 Altri costi industriali - manutenzioni	-45.947	-46.961	-6.376	0
	0	0	0	0
Margine industriale	1.594.422	1.543.984	1.747.691	1.689.393
11 Costo personale vigilanza e amministrazione		0	0	0
111 Costo del lavoro	-1.225.741	-1.263.539	-1.365.089	-1.385.000
112 Altri costi lavoratori dipendenti	-26.023	-33.140	-47.436	-45.000
13 Collaborazioni esterne	-7.816	0	0	0
113 Emolumento segretario		0	0	0
14 Compensi amministratori		0	0	0
15 Gestione sede utenze e spese amministrativa	-47.721	-45.342	-48.249	-48.000
19 Canoni diversi e leasing	-16.032	-4.801	-11.598	-11.000
17 Altri costi amministrativi	-66.731	-65.659	-69.599	-65.000
	0	0	0	0
Margine operativo lordo	184.227	96.331	163.175	135.393
	8,66%	4,48%	7,59%	6,60%
18 Ammortamenti	-84.552	-84.381	-79.293	-90.393
Reddito operativo	99.675	11.950	83.881	45.000
21 Oneri finanziari sul debito	-12.697	-11.379	-9.207	-10.000
Reddito ante-imposte	86.978	571	74.675	35.000
25 Imposte sul reddito	-31.991	-20.509	-31.332	-35.000
Reddito netto ordinario	54.987	-19.939	43.343	0
	0	0	0	0
26 Gestione straordinaria	-54.732	22.977	-48.330	0
Reddito netto contabile	255	3.039	-4.987	0

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione del CFAVS
 Massimo Garavelli

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE PREVISTA PER IL 2020

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
2	Area Foreste	Tecnico Forestale – da assumere	Dr. Sc. Forestali	Da definire	IV - CCLN Forestali
1	Area Vigilanza	Responsabile Area Vigilanza - Capo Agenti	—	Indeterminato	C6 - CCLN Enti Locali
2	Area Vigilanza	Agenti Forestali	—	Indeterminato	C5 - CCLN Enti locali
1	Area Amministrativa	Istruttore addetto contabilità associato alla CMAVS	—	Indeterminato	V - CCLN Forestali
1	Area Amministrativa	Collaboratore Amministrativo	—	Indeterminato	C3 - 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
16	Ara cantieri forestali	Operai forestali	-	determinato	CCLN Forestali

RIEPILOGO DIPENDENTI CFAVS

<i>Tipologia Dipendenti</i>	<i>Consistenza numerica</i>
Total Dipendenti CFAVS	20 T_IND+16 T_DET
Totale Dipendenti con contratto Enti locali	4 T_IND
Totale Dipendenti con contratto Foreste	15 T_IND+16T_DET
Totale dipendenti Altri Contratti	1 T_IND

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"

Purtroppo, stante il regime di perdurante incertezza, anche per l'anno 2020 le quote verranno inserite nel conto economico.

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 – Conto Economico

COMUNI	QUOTA FISSA a	% RIPARTO QUOTA VARIABILE	QUOTA VARIABILE b	quota di riparto nuova a + b	Conto Capitale QUOTA ANNUALE	QUOTA ANNUALE 2020 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 2019

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 2019 in rapporto a 2018

	2019	2018
Gennaio	€ 216.693,18	€ 312.372,16
Febbraio	€ 67.663,66	€ 158.635,79
Marzo	€ 174.020,31	€ 126.852,54
Aprile	€ 125.457,58	€ 61.387,06
Maggio	€ 34.571,43	€ 75.574,06
Giugno	-€ 154.094,99	€ 295.243,92
Luglio	-€ 278.556,35	€ 132.139,34
Agosto	-€ 227.914,43	€ 103.006,01
Settembre	-€ 100.640,44	-€ 12.104,41
Ottobre	-€ 308.535,38	-€ 199.174,51
Novembre	-€ 258.213,24	€ 223.251,32
Dicembre	€ 194.355,12	€ 317.769,40

flussi di cassa

