

# ATC N. 5 FIRENZE SUD

## RELAZIONE AL BILANCIO PREVISIONALE ESERCIZIO 2024

Il sottoscritto Mauro Dainelli, in qualità di Presidente dell'ATC n. 5 Firenze Sud espone i dati presuntivi che determineranno i risultati del futuro bilancio d'esercizio 2024, così come specificato in seguito. Il prospetto allegato consente una comparazione tra il consuntivo 2023 ed il preventivo 2024, pertanto il bilancio previsionale per l'anno in corso è il risultato di un lavoro di prospettiva che parte ad inizio del 2024 e costituisce una stima e soprattutto uno sforzo di programmazione per l'esercizio in corso al fine di rispettarne gli impegni.

Stante la sua importanza, in particolare quale strumento, appunto, di programmazione e di autorizzazione alla spesa, riteniamo che nel corso dell'esercizio 2024 sarà opportuno prevedere, qualora si verificassero delle variazioni in corso d'anno, un aggiornamento del bilancio stesso al fine di rendere questo strumento amministrativo-contabile sempre più aderente alle dinamiche ed alle decisioni che interessano l'ATC 5.

Il bilancio è stato predisposto imputando i dati amministrativi all'esercizio secondo regole di contabilità economico-patrimoniale e quindi con stretta osservanza della loro competenza temporale e nella sua formulazione si è tenuto conto non solo delle scelte operative per il 2024, ma anche della proiezione del consuntivo 2023. Il bilancio preventivo 2024 viene presentato nel rispetto dei principi di congruità, coerenza, attendibilità delle previsioni e prudenza gestionale, cercando di fornire un quadro prospettico di valutazione trasparente, attendibile e realistico in relazione ai precedenti esercizi ed alle esperienze gestionali acquisite ed in sintonia con la gestione dell'ATC.

Il principale equilibrio di bilancio relativo all'esercizio 2024 da rispettare in sede di programmazione e di gestione è il principio dell'equilibrio generale, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese.

Prima di passare all'esame delle principali voci si evidenzia l'impegno ad adottare la prassi del monitoraggio dei risultati allo scopo di evitare spese che non trovino copertura finanziaria.

## **ENTRATE:**

Il preventivo delle entrate è stato costruito in modo prudenziale, implicando che tra i componenti positivi vengano considerati quelli che rappresentano il requisito della "più che probabile realizzazione", basandosi su un calo degli iscritti, in cui le nuove iscrizioni (seguendo la tendenza del 2023) non coprono i mancati rinnovi. Per la gestione delle previsioni di competenza finanziaria per l'anno 2024 è iscritta, come prima posta, l'utilizzo di parte dell'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio 2023 pari ad **€ 100.000,00**.

**Quote di accesso a specifiche forme di prelievo:** determinate sulla base dei proventi provenienti dal prelievo di specie ungulate. Si stimano entrate per complessivi **€ 128.500,00** determinate sulla base delle delibere approvate dal Comitato di Gestione, prevedendo una riduzione prudenziale di circa il 2% rispetto al 2023.

**Entrate derivanti dallo svolgimento di specifiche funzioni:** determinate sulla base dei proventi provenienti dai depositi cauzionali versati da coloro che effettueranno richiesta danni (tale importo sarà restituito in caso di danni accertati e dovuti superiori alla soglia prevista normativa vigente e che viceversa sarà trattenuto qualora la stima del danno sia inferiore a tale soglia o non dovuto) e dalle convenzioni stipulate con i centri di lavorazione. Si stimano entrate per complessivi **€ 25.400,00**.

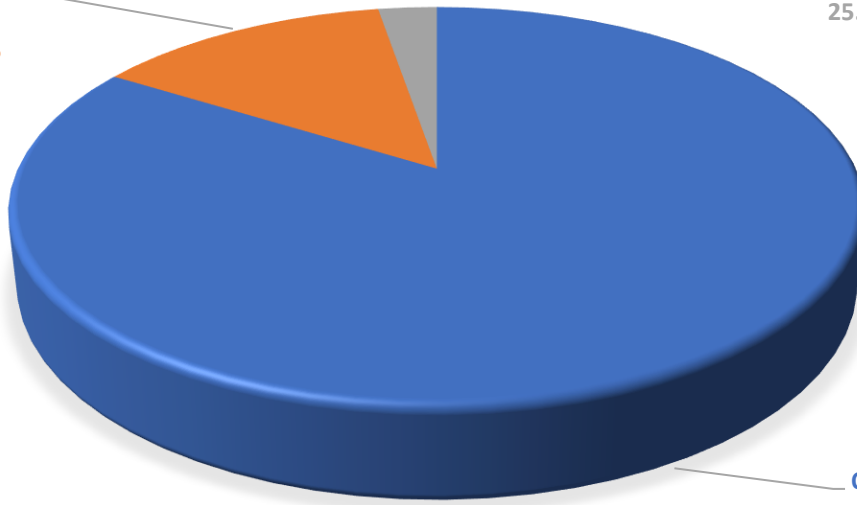
**Quote di iscrizione versate dai cacciatori all'ATC:** rappresentano come sempre la voce principale delle entrate complessive e vengono stimate prudenzialmente per circa **€ 799.000,00** considerando le richieste di iscrizioni pervenute ed una riduzione del numero di iscrizioni pari a circa il 5% .

Sarà data particolare rilevanza al monitoraggio delle entrate, affinché possano trovare copertura tutte le spese previste o eventualmente essere rimodulate.

## ENTRATE 2024

Quote di accesso a  
specifiche forme di  
prelievo; €  
128.500,00 ; 13%

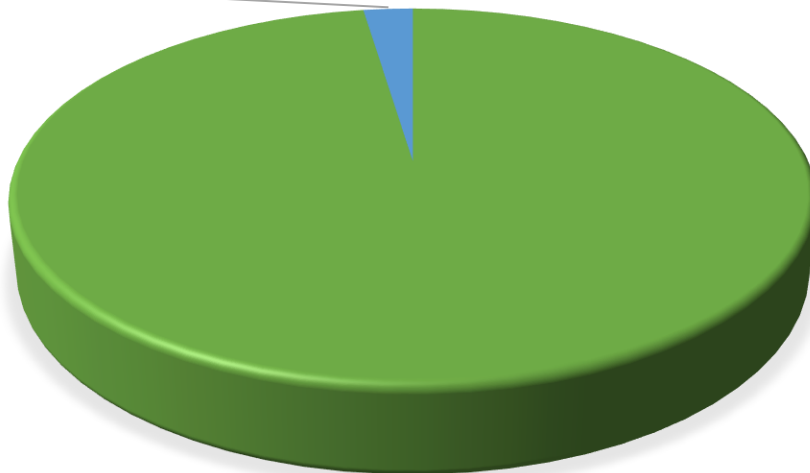
Entrate derivanti  
dallo svolgimento di  
specifiche funzioni; €  
25.400,00 ; 3%



Quote di iscrizione  
versate dai cacciatori  
all'ATC; € 799.000,00  
; 84%

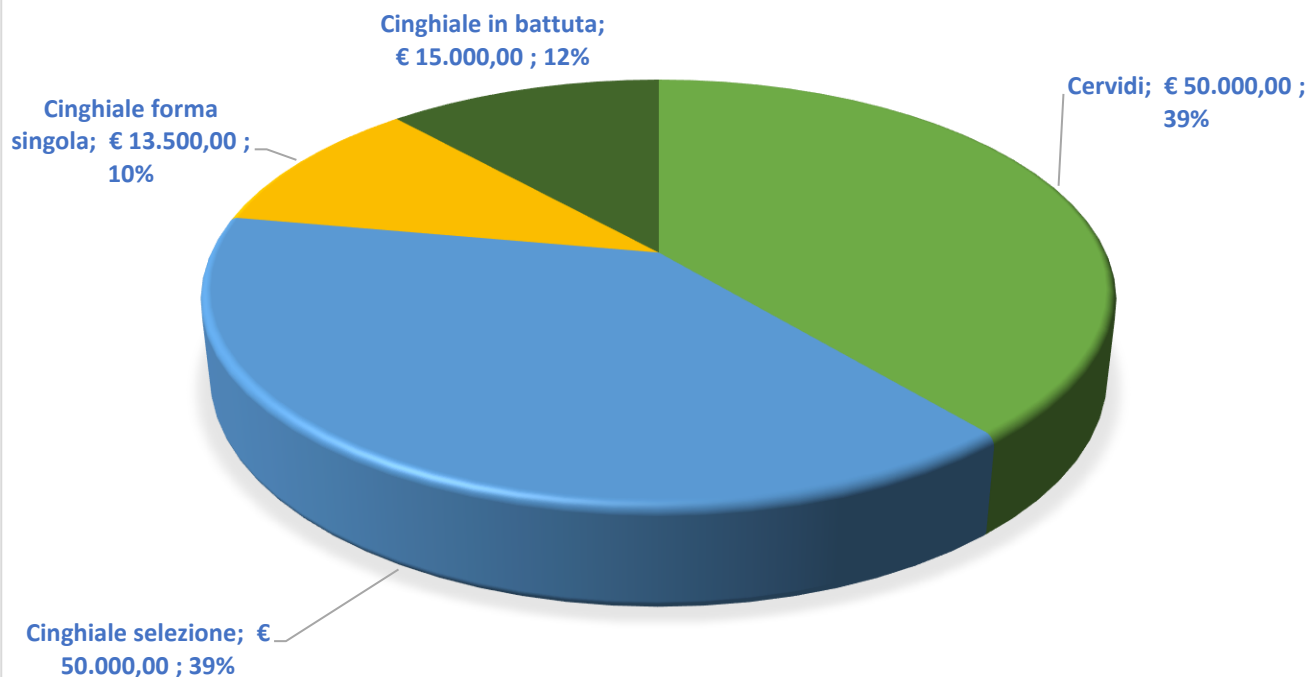
## QUOTE ISCRIZIONE

Fuori regione; €  
19.000,00 ; 2%

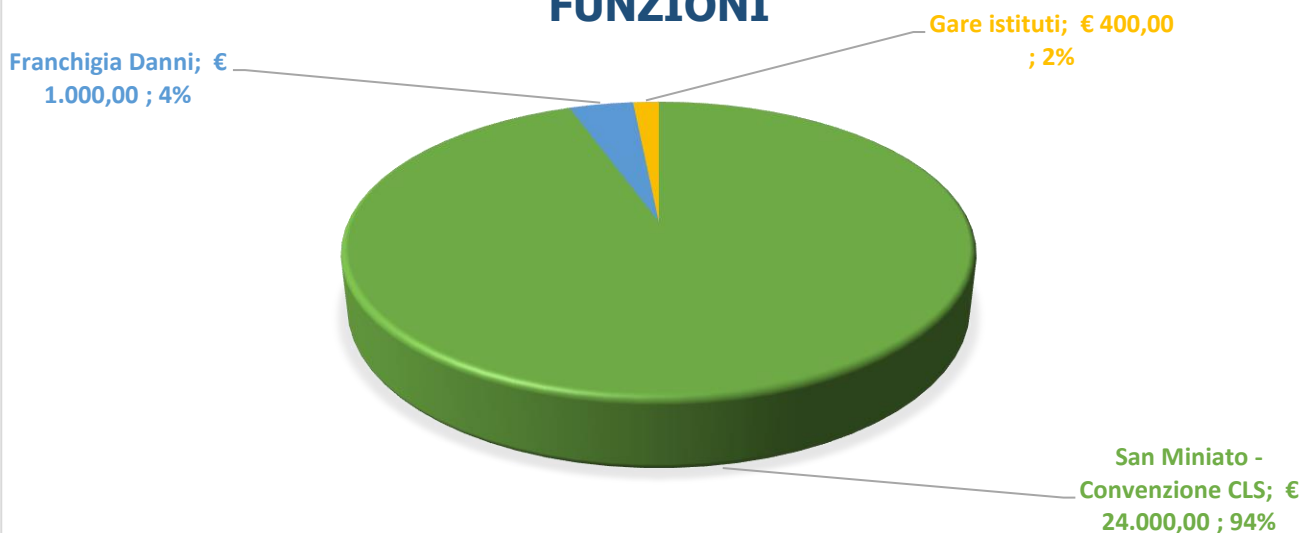


Residenti in Toscana;  
€ 780.000,00 ; 98%

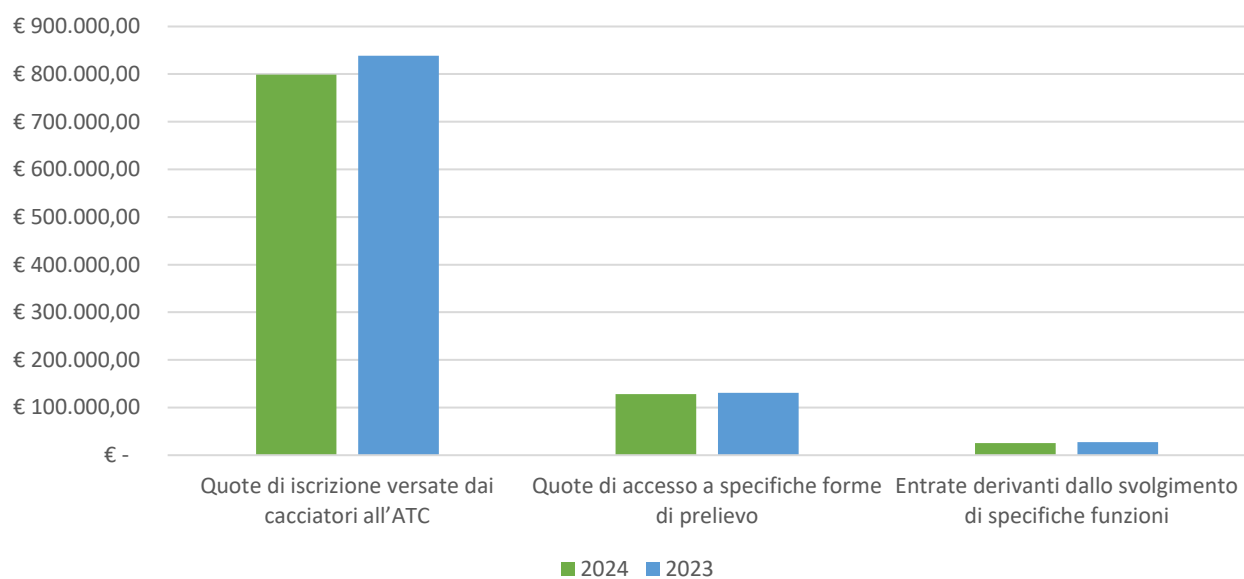
## QUOTE ACCESSO A SPECIFICHE FORME DI PRELIEVO 2024



## ENTRATE DERIVANTI DA SPECIFICHE FUNZIONI



## RAFFRONTO ENTRATE CONSUNTIVO 2023 E PREVISIONALE 2024



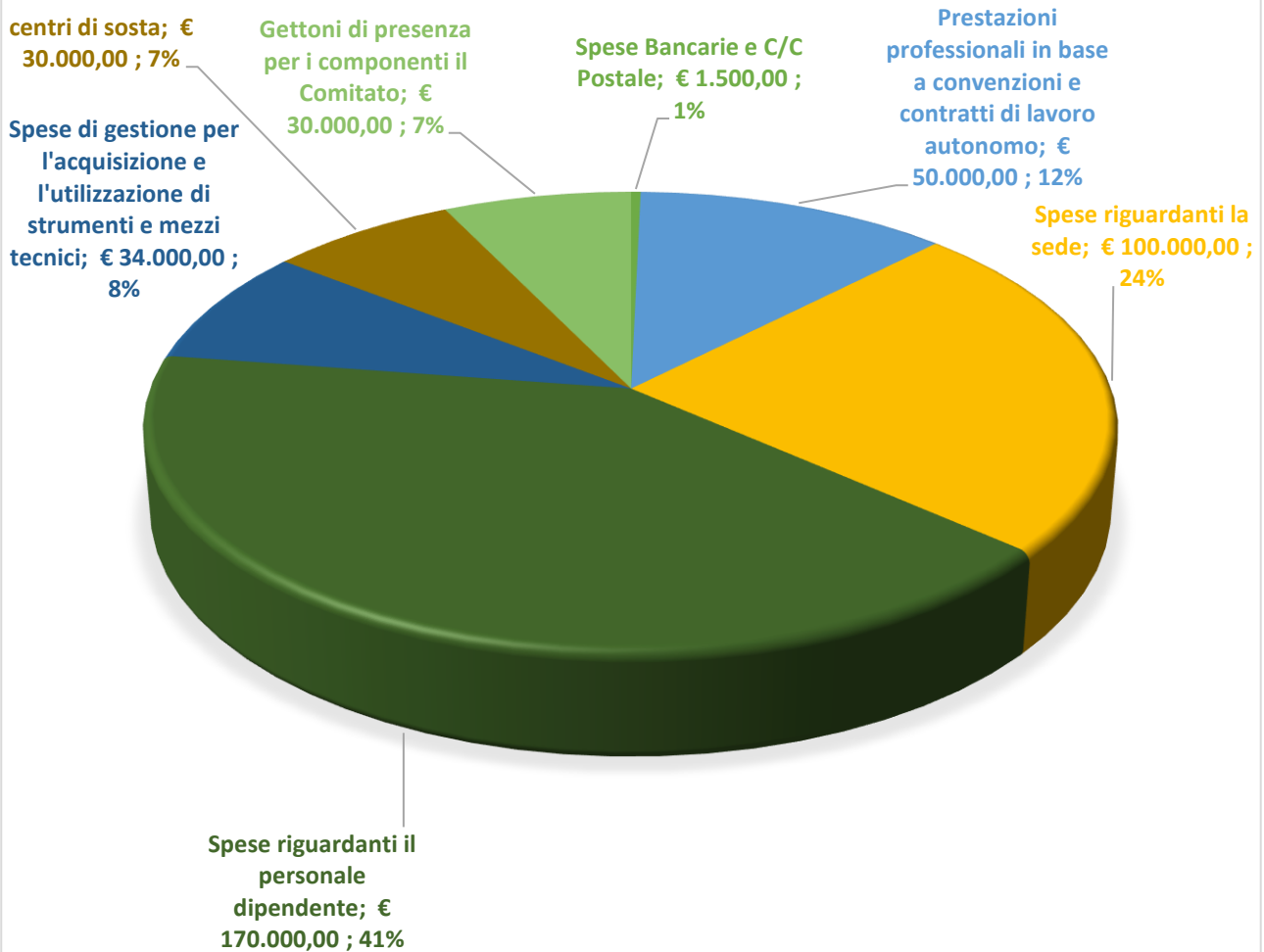
## **USCITE:**

Le uscite previsionali sono state individuate con l'intento di rendere efficace ed efficiente lo svolgimento delle attività istituzionali e dei servizi forniti e risultano come di seguito articolate:

**Spese per il funzionamento organizzativo e la gestione ATC:** Le spese per il funzionamento sono state stimate in € **415.500,00** pari al **39%** delle entrate complessive. Riguardano in particolare le seguenti categorie:

- Prestazioni professionali in base a convenzioni e contratti di lavoro autonomo: sono state stimate in € **50.000,00** pari al 3,42% delle entrate complessive.
- Spese riguardanti la sede: per l'anno 2024 è stata prevista una spesa complessiva pari ad € **100.000,00** comprendendo in questa voce le spese di affitto, pulizie, utenze, cancelleria ed assicurazioni.
- Personale dipendente: si riferisce all'onere complessivo relativo alla posizione dei dipendenti. L'importo totale stanziato è stato calcolato sulla base di quanto previsto dal contratto collettivo. Il costo totale degli stipendi (oneri diretti e indiretti) dipende dal numero e dall'inquadramento dei dipendenti assunti con contratto a tempo indeterminato ed a cui va sommata l'incidenza degli impiegati con contratto a tempo determinato, per l'anno 2024 è stimato in € **170.000,00**.
- Spese per l'acquisizione e l'utilizzazione di strumenti e mezzi tecnici: comprendono le spese dei canoni di noleggio ed acquisti di strumenti tecnici e sono stimate in € **34.000,00**.
- Spese per il Comitato di Gestione: sono fissate in € **30.000,00**.
- Spese per centri di sosta: sono fissate in € **30.000,00** e comprendono le spese relative alle convenzioni con i CRS ed i CLS, nonché le spese di noleggio del furgone refrigerato.

## SPESE PER IL FUNZIONAMENTO ORGANIZZATIVO E LA GESTIONE



**Spese per indennizzi dei danni apportati dalla fauna selvatica e spese per investimenti per la prevenzione dei danni:** la spesa complessiva è stimata in € **358.150,00** di cui € 300.000,00 destinati alla prevenzione danni ed € 58.150,00 destinati al risarcimento danni da selvaggina. Per quanto concerne la prevenzione danni, per l'anno 2024 è stato pubblicato il nuovo bando all'interno del quale sono previste varie misure atte a prevenire o quantomeno a contenere i danni, soprattutto da specie ungulate. La scelta di incentivare il mondo agricolo alla realizzazione di opere per la messa in sicurezza delle colture, destinando ogni anno gran parte delle risorse disponibili, ha come scopo la riduzione dei danni alle stesse con conseguente riduzione dell'entità degli indennizzi. In virtù di quanto suddetto, per l'anno 2024, il Comitato di Gestione ha ridotto, rispetto alle annualità precedenti, lo stanziamento destinato agli indennizzi dei danni, precisando che, in caso di necessità nel corso dell'esercizio, saranno effettuate variazioni.

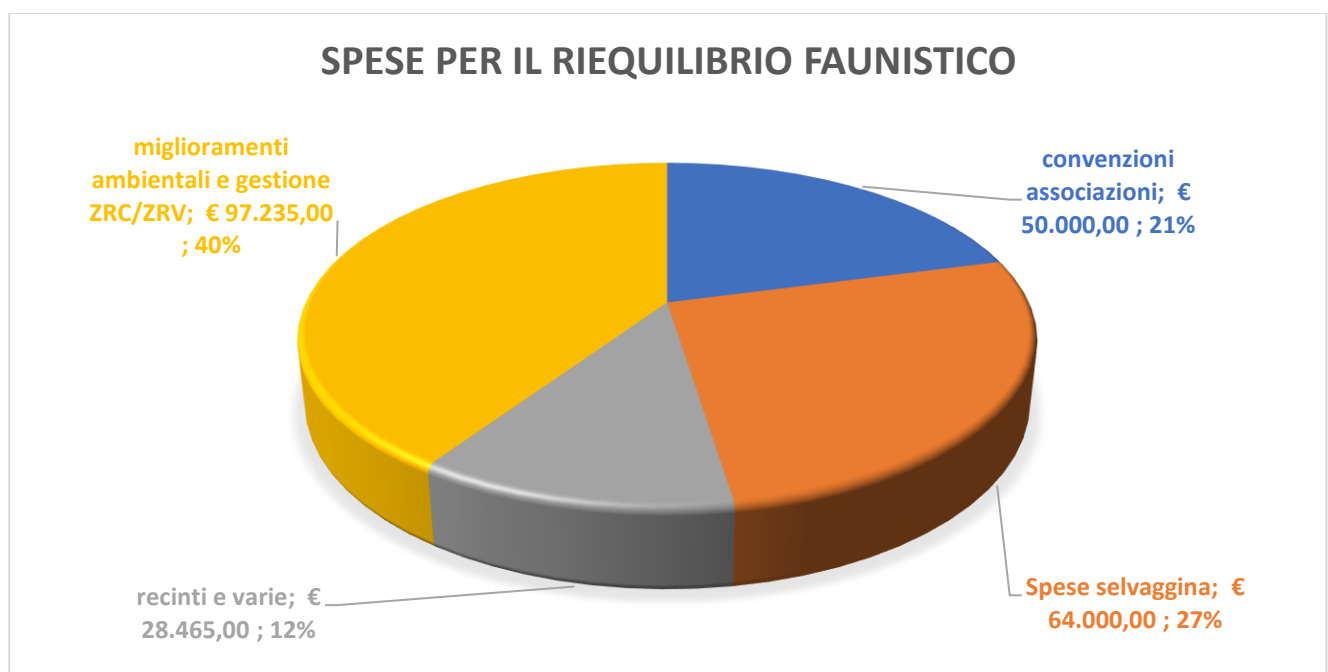
**Spese per il riequilibrio faunistico e miglioramento ambientale:** Le spese per il territorio dell'ATC non possono essere inferiori al 30 per cento delle quote di iscrizione e sono state stimate complessivamente in **€ 239.700,00** pari al **30%** delle quote di iscrizione. La scelta di razionalizzare tutte le spese, in relazione alla probabile riduzione delle entrate, ha coinvolto anche quelle volte al riequilibrio faunistico e miglioramento ambientale, prevedendo la quota minima richiesta al fine di non gravare oltre quanto previsto dalla normativa vigente. All'interno di tale voce sono ricomprese le seguenti voci:

Acquisto selvaggina e mangimi: sono stimate in € 64.000,00 ed immutate rispetto al 2023;

Spese per recinti e varie finalizzate all'incremento della piccola fauna: per l'anno 2024 sono stimati € 28.465,00 in diminuzione rispetto al 2023 in considerazione che per l'anno in corso non saranno acquistate nuove strutture di ambientamento ed essendo stati fissati i contributi da destinare per la manutenzione dei recinti in essere;

Spese per convenzioni con associazioni: sono stimati € 50.000,00 in relazione a quanto erogato nell'anno 2023 a titolo di rimborsi alle GGVV ed ai volontari che supportano la gestione dei centri di sosta e la vigilanza;

Spese per la gestione e miglioramenti ambientali ZRC/ZRV: per l'anno 2024 sono stimati € 97.235,00 risultante dall'analisi della produttività degli istituti dell'ultimo triennio.





**Spese per altre tipologie di interventi:** La spesa relativa al contributo per il servizio di vigilanza ed attività della Polizia Provinciale, ai sensi dell'art. 13 ter LRT 3/94 e successive modifiche, a carico degli ATC pari al 5% delle quote di iscrizione ammonta ad **€ 39.950,00**



Il Presidente  
Mauro Dainelli