



BILANCIO DI PREVISIONE 2023

1. Previsione delle USCITE

La previsione delle uscite riguarda la stima attendibile di tutte le spese che, nell'anno 2023, il GAL prevede di sostenere, sintetizzate nella tabella che segue.

1

| COSTI | Importi in euro | Totali in euro |
|--|-----------------|----------------|
| Spese del personale | | 158.000,00 |
| Direttore tecnico | 40.000,00 | |
| Responsabile amministrativo e finanziario | 24.000,00 | |
| N. 3 Animatori polifunzionali | 60.000,00 | |
| Assistente amministrativo | 24.000,00 | |
| Animatore senior | 5.000,00 | |
| Animatore master social media | 5.000,00 | |
| Spese correnti | | 17.182,00 |
| Canone di locazione | 8.280,00 | |
| Utenza elettrica | 2.250,00 | |
| Utenza telefonica ed internet | 1.600,00 | |
| Servizio di pulizia | 2.700,00 | |
| Valori bollati | 52,00 | |
| Cancelleria e stampati | 600,00 | |
| Servizi CAA inserimento DDS e DDP | 1.200,00 | |
| Altre spese correnti | 500,00 | |
| Consulenze specialistiche e professionali | | 22.005,00 |
| Consulenza del lavoro | 1.910,00 | |
| Consulenza contabile e fiscale | 500,00 | |
| Rimborso spese Revisore contabile | 6.400,00 | |
| Responsabile protezione dati | 3.050,00 | |
| Amministratore di sistema | 1.830,00 | |
| Medico del lavoro | 240,00 | |
| Consulenza legale | 5.000,00 | |
| Resp. Servizio Prevenzione e Protezione (RSPP) | 975,00 | |
| Commissione selezione personale | 2.100,00 | |

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA
DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA
DELLA SARDEGNA



PROTEZIONE
DEI SISTEMI AGRICOLI
PSR Sardegna
2014-2020





| COSTI | Importi in euro | Totali in euro |
|--|----------------------------|---------------------------|
| Acquisizione di servizi specialistici | | 25.000,00 |
| Esperti istruttorie | 25.000,00 | |
| Missioni e rimborsi spesa | | 900,00 |
| Trasferte struttura tecnica | 700,00 | |
| Trasferte CdA | 200,00 | |
| Dotazioni ufficio hardware e software | | 7.610,00 |
| Noleggio attrezzature informatiche | 6.000,00 | |
| Noleggio fotocopiatore | 1.200,00 | |
| Servizi informatici (rinnovo dominio, pec, etc.) | 410,00 | |
| Spese bancarie | | 500,00 |
| Commissioni e spese di gestione del c/c bancario | 500,00 | |
| Fondo rischi ed oneri | | 6.250,00 |
| Accantonamento al fondo rischi ed oneri | 6.250,00 | |
| Imposte e tasse | | 5.211,80 |
| Imposta di registro | 82,80 | |
| TARI anno 2023 | 629,00 | |
| IRAP anni 2022 - 2023 | 4.500,00 | |
| TOTALE | | 242.658,80 |

2

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA
DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA
DELLA SARDEGNA



PROTEZIONE
DEI SISTEMI AGRICOLI
PSR Sardegna
2014-2020





2. Previsione delle ENTRATE

2.1 Sottomisura 19.4 – Domanda di pagamento II SAL

Il Servizio Sviluppo dei territori e delle comunità rurali, “al fine di favorire una maggiore liquidità e garantire la puntualità delle retribuzioni a favore dei componenti le strutture tecniche” dei GAL, ha modificato quanto in precedenza disposto, stabilendo che “L’importo massimo complessivo riconoscibile in acconto, compreso l’importo già accordato in anticipazione, non può superare il **90%** del contributo totale concesso.”, importo che in precedenza non poteva superare l’80%. Pertanto, per quanto detto, in data 18/04/2023 il GAL ha presentato la domanda di pagamento del secondo SAL dei fondi Leader, Sottomisura 19.4 del PSR 2014-2020, con la quale ha richiesto ed ottenuto l’ulteriore contributo pari all’importo di **euro 57.128,59**.

3

2.2 Fondi Regionali

La legge regionale 22 novembre 2021, n. 17 “disposizioni di carattere istituzionale-finanziario e in materia di sviluppo economico”, pubblicata sul BURAS n. 64 del 23/11/2021 (parti I e II), all’art. 13, comma 2, ha autorizzato, per ciascuno degli anni 2021, 2022 e 2023, la spesa di euro 850.000 per il finanziamento delle spese di gestione dei Gruppi di Azione Locale. Conseguentemente, la Giunta regionale, con deliberazione del 30 novembre 2021, n. 47/35, ha riconosciuto a ciascun GAL, operante nel territorio regionale, l’importo di euro 50.000 per ciascuno degli anni 2021, 2022 e 2023.

Inoltre, la determinazione n. 561, prot. 15985 del 04 agosto 2022, avente per oggetto “Contributo ai Gruppi di Azione Locale (GAL) per il sostegno allo sviluppo locale di tipo partecipativo, anche per la Misura 19 del PSR 2014-2020 (art. 13, comma 2, L.R. 22 novembre 2021 n. 17)_Annualità 2022 e 2023. Approvazione direttive.”, all’art. 5 stabilisce che l’erogazione delle risorse, riferite agli anni 2022 e 2023, avverrà secondo le seguenti modalità:

- una quota pari al 70%, dell’importo complessivo, a titolo di anticipazione ed a seguito dell’approvazione delle relazioni preliminari presentate dai GAL circa l’utilizzo delle risorse,
- il restante 30%, a saldo, previa verifica circa l’effettiva spendita delle risorse trasferite a titolo di anticipazione.

Tenuto conto che, con la determinazione n. 605, prot. 17071 del 25 agosto 2022, avente per oggetto “Contributo ai Gruppi di Azione Locale (GAL) per il sostegno allo sviluppo locale di tipo partecipativo, anche per la Misura 19 del PSR 2014-2020 (art. 13, comma 2, L.R. 22 novembre 2021 n. 17)_Annualità 2022 e 2023. Approvazione relazione preliminare GAL TERRAS DE OLIA.”, viene approvata la relazione preliminare di utilizzo

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo
per lo sviluppo rurale:
l’Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA
DE SARDIGNIA
REGIONE AUTONOMA
DELLA SARDEGNA



PROGETTO
DI SVILUPPO RURALE
PSR Sardegna
2014-2020





delle risorse assegnate con delibera di G.R. n 47/35 del 30 novembre 2021, (in attuazione della Legge regionale 22 novembre 2021, n. 17), trasmessa dal GAL Terras de Olia, per quanto detto sopra, il GAL ha ottenuto una quota pari al 70%, dell'importo complessivo anche per l'anno 2023, a titolo di anticipazione, pari all'importo di **euro 35.000,00**.

4

2.3 Fondi Extra-Leader

2.3.1 Progetto "Sardegna West Coast"

Nell'ambito dei progetti extra-leader, il GAL ha aderito, insieme ad altri soggetti quali: FLAG Pescando Sardegna Centro Occidentale, GAL Sinis, GAL Linas Campidano, Unione di Comuni della Planargia, Unione dei Comuni del Montiferru e Alto Campidano, Unione dei Comuni Costa del Sinis Terra dei Giganti, Unione dei Comuni del Terralbese, Unione di Comuni Monte Linas – Dune di Piscinas, Comune di Oristano, Area Marina Protetta "Penisola del Sinis – Isola di Mal di Ventre" al progetto denominato **"Sardegna West Coast" Codice "SARTUR_A-2"**. Premesso che:

- la deliberazione n. 57/11 del 25/11/2015 della Giunta Regionale ha individuato Sardegna Ricerche quale Organismo Intermedio del POR FESR 2014-2020 per l'attuazione delle azioni inerenti alla ricerca scientifica, lo sviluppo tecnologico e l'innovazione inseriti nell'Asse I;
- in attuazione dell'Asse 1 - Azione 1.2.2 la Regione Sardegna intende promuovere la realizzazione del Progetto complesso "Sardegna, un'isola sostenibile" e sostenere e incrementare la propensione delle imprese del territorio ad investire nello sviluppo di nuovi prodotti, processi e servizi nuovi o innovativi, nell'ambito delle traiettorie tecnologiche individuate nella strategia di specializzazione intelligente;
- il Progetto complesso "Sardegna, un'isola sostenibile" ha tra i suoi obiettivi l'ampliamento della gamma di prodotti turistici (diversificazione dell'offerta turistica) e la creazione di un efficace sistema territoriale di governance operativa del settore (innovazione di processo);
- l'art. 5.1 delle Disposizioni attuative del programma prevede che, per la Linea A, possono partecipare alla presentazione dei progetti di governance operativa per lo sviluppo turistico territoriale le Associazioni Temporanee di Scopo (A.T.S.), costituite o costituenti;
- con determinazione del Direttore generale n. 749 del 10/08/2021 Sardegna Ricerche ha approvato l'esito della valutazione del progetto dal titolo

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA
DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA
DELLA SARDEGNA



PROIEZIONE
DEI QUANTIFICATI
PSR Sardegna
2014-2020





“Sardegna West Coast” Codice “SARTUR_A-2” presentato dal GAL insieme ai soggetti sopra elencati, nell’ambito del Bando Progetto complesso “Sardegna, un’isola sostenibile”;

i soggetti proponenti sopra elencati, tra cui il GAL ed il FLAG Pescando Sardegna Centro Occidentale, denominato “Capofila”, al quale viene conferito mandato collettivo speciale, gratuito ed irrevocabile, con potere di rappresentanza anche processuale, in data 7 marzo 2022 hanno stipulato un contratto di Associazione Temporanea di Scopo per l’attuazione del progetto suddetto, il quale è stato ammesso a finanziamento nell’ambito del Programma Progetto complesso “Sardegna, un’isola sostenibile” (Azione 1.2.2 del POR FESR Sardegna 2014-2020) e, con la citata determinazione, è stato concesso un finanziamento complessivo massimo di € 200,000,00.

5

Nello specifico, in data 08/04/2022, è stata richiesta la rimodulazione delle spese da parte del Flag Pescando Sardegna Centro Occidentale, Capofila del progetto, pertanto il GAL Terras de Olia, a seguito della rimodulazione approvata da Sardegna Ricerche, deve gestire il budget seguente:

| Categoria di costo | | Costi ammissibili ai sensi dell'art. 6 delle Disposizioni Attuative | Totale |
|--------------------|---------------------------------|---|--------------------|
| 1 | Spese per il Personale | Lettere a), c) e d) | - |
| 2 | Strumentazione e attrezzature | Lettere b) | - |
| 3 | Spese per servizi di consulenza | Lettere a), c) e d) | € 20.425,00 |
| 4 | Altri costi di esercizio | Lettera e) | - |
| 5 | Spese generali supplementari | Lettera f) | - |
| Totale | | | € 20.425,00 |

In data 07/03/2023, a seguito della presentazione di una prima rendicontazione delle spese sostenute per il progetto, è stata trasmessa al GAL una comunicazione da parte del capofila del progetto sulla non rendicontabilità di compensi pagati sulla base di incarichi di prestazione occasionale, a seguito della quale il CDA, in data 14/03/2023, ha approvato la seguente proposta di rimodulazione, da portare all’approvazione di Sardegna Ricerche:

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo per lo sviluppo rurale: l'Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



PROGETTO DI SVILUPPO RURALE PSR Sardegna 2014-2020





| Categoria di costo (ai sensi dell'All. 4) | Costi ammissibili ai sensi dell'art. 6 delle Disposizioni Attuative | Soggetto proponente n. 3 |
|---|---|---------------------------|
| | | GAL Terras de Olia (Euro) |
| 1. Spese per il Personale | Lettere a), c) e d) | 7.400,00 |
| 2. Strumentazione e attrezzature | Lettere b) | - |
| 3. Spese per servizi di consulenza | Lettere a), c) e d) | 11.915,00 |
| 4. Altri costi di esercizio | Lettera e) | - |
| 5. Spese generali supplementari | Lettera f) | 1.110,00 |
| Totale € | | 20.425,00 |

6

In risposta alla richiesta di rimodulazione del budget come approvata dal CDA, Sardegna Ricerche, con Determinazione n. DET DG 752 CIRC del 26/09/2023 “Progetto SARTUR_A-2 Sardegna West Coast - Bando Turismo “Progetto Complesso - Sardegna, un’isola sostenibile (PO FESR 2014-2020 – Azione 1.2.2 Progetti complessi)” - Approvazione rimodulazione budget”, prende atto che il budget assegnato ai partner GAL SINIS e GAL TERRAS DE OLIA da considerare è quello originario e approvato in fase di presentazione della domanda SARTUR_A-2., pertanto approva la variazione della rimodulazione delle spese ammissibili come da prospetto seguente:

| Categoria di costo (ai sensi dell'All. 4) | Costi ammissibili ai sensi dell'art. 6 delle Disposizioni Attuative | Soggetto proponente n. 3 |
|---|---|---------------------------|
| | | GAL Terras de Olia (Euro) |
| 1. Spese per il Personale | Lettere a), c) e d) | 9.500,00 |
| 2. Strumentazione e attrezzature | Lettere b) | 2.000,00 |
| 3. Spese per servizi di consulenza | Lettere a), c) e d) | 7.500,00 |
| 4. Altri costi di esercizio | Lettera e) | - |
| 5. Spese generali supplementari | Lettera f) | 1.425,00 |
| Totale € | | 20.425,00 |

Pertanto, tenuto conto del nuovo budget di progetto, rispetto alle categorie di costo approvate in via definitiva, sono state spese e rendicontate le spese di cui al punto 3, Spese per servizi di consulenza, per l’intero importo di euro 7.500,00. Pertanto, considerando che a dicembre 2022 al GAL è stata liquidata l’anticipazione del 40% delle risorse, pari ad euro 8.170,00, da parte del soggetto capofila del progetto, resta da incassare il restante 60% delle risorse assegnate al GAL, pari ad **euro 12.255,00**.

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo per lo sviluppo rurale: l'Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA DE SARDIGNA REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA



PROGETTO DI SVILUPPO RURALE PSR Sardegna 2014-2020





2.3.2 Progetto di Sviluppo Territoriale (PST)- PT-CRP 33

Nell'ambito dei progetti extra-leader, il GAL, in data 21 dicembre 2022, ha stipulato con la Regione Autonoma della Sardegna una convenzione che regola i rapporti tra la stessa RAS ed il GAL per il supporto alla realizzazione del **Progetto di Sviluppo Territoriale (PST)- PT-CRP 33 Unione di Comuni Montiferru e Alto Campidano e Unione di Comuni della Planargia e del Montiferru Occidentale: "La sapienza del villaggio": crescita e sviluppo nel Montiferru, Alto Campidano e Planargia**" e per le sue eventuali modifiche ed integrazioni.

7

Il Progetto prevede una strategia finalizzata ad una rinnovata residenzialità come fattore determinante per garantire un futuro alle comunità locali, incidendo sull'accrescimento dell'interesse a continuare a vivere nei paesi e nel territorio, come conseguenza di una scelta consapevole, meditata e vantaggiosa.

Il GAL si impegna a supportare l'Ufficio Unico dell'Unione di Comuni Montiferru e Alto Campidano e Unione di Comuni della Planargia e del Montiferru Occidentale, per l'attuazione delle operazioni di cui al Progetto di Sviluppo Territoriale (PST) - PT- CRP - 33, nonché per una eventuale ottimizzazione e ampliamento dello stesso.

La convenzione ha previsto la redazione di un Piano Operativo nel quale sono state dettagliate le fasi di lavoro, i tempi di realizzazione, la ripartizione delle risorse, il personale impiegato e gli eventuali fabbisogni in termini di personale esterno da impiegare per lo svolgimento delle attività. La responsabilità dell'attuazione e del raggiungimento degli obiettivi previsti nel Piano Operativo è in capo al GAL che potrà avvalersi della propria Centrale Unica di Committenza o di quella operante nella Unione di Comuni Montiferru e Alto Campidano e Unione di Comuni della Planargia e del Montiferru Occidentale.

Le risorse assegnate al GAL Terras de Olia per il supporto, anche specialistico, finalizzato all'attuazione delle operazioni di cui al Progetto PT- CRP- 33, ammontano ad **euro 170.535,71**, come da singole voci di costo definite nel Piano Operativo. A seguire si riporta il Piano finanziario, per macrocategorie di costo, previsto nel Piano Operativo:

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA
DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA
DELLA SARDEGNA



PROGETTO
DI SVILUPPO RURALE
PSR Sardegna
2014-2020





| Macrocategorie di costo | | Importo in euro |
|-------------------------|---|-------------------|
| 1 | Personale interno | 49.535,71 |
| 2 | Servizi esterni/consulenze | 118.000,00 |
| 3 | Risorse strumentali | - |
| 4 | Spese generali (nella misura massima del 2% e non oltre 3.000€) | 3.000,00 |
| 5 | Missioni | - |
| 6 | Altro | - |
| Totale | | 170.535,71 |

8

2.3.3 Progetti della Green & Blue Economy “GAIA” e “TERRA”

Infine, per quanto riguarda i progetti extra-leader, nell’ambito delle “Misure integrate tra sviluppo locale partecipativo e occupazione negli ambiti della Green & Blue Economy – Linee di sviluppo progettuale 2 e 3” – POR SARDEGNA FSE 2014-2020 – Obiettivo specifico 8.6 – Azione 8.6.3. Asse prioritario 1 della Green & Blue Economy, il GAL, partner dell’agenzia formativa capofila Tecnofor Srl, ha partecipato alla realizzazione dei progetti RAS:

- Linea 2A Progetto **GAIA**. Si precisa che il GAL, a chiusura del progetto per il quale è stata presentata, ed approvata da parte della RAS, la rendicontazione finale nell’anno 2019, vanta ancora un credito pari ad euro 5.952,00.
- Linea 3A Progetto **TERRA**. Si evidenzia che per il progetto formativo, conclusosi a gennaio 2020, per il quale non è stata presentata la rendicontazione finale, il GAL vanta ancora un credito pari ad euro 9.609,00.

È doveroso evidenziare che nell’anno 2021 l’agenzia formativa Tecnofor Srl è stata sottoposta a procedura fallimentare presso il Tribunale di Cagliari (Fallimento n. 86/2021). In conseguenza del fallimento della Tecnofor Srl, verso la quale il GAL Terras de Olia vanta un credito di complessivi **euro 15.561,00**, derivanti dalla partecipazione alla realizzazione dei progetti sopra citati, il GAL ha presentato domanda di insinuazione al passivo fallimentare, ovvero la domanda attraverso la quale ha chiesto l’ammissione del proprio credito al passivo del fallimento, in maniera tale da poterne ottenere il soddisfacimento. In conclusione si precisa che il Giudice Delegato ha disposto l’ammissione dell’intero importo richiesto, di euro 15.561,00, nella Categoria Chirografari, pertanto si rimane in attesa della conclusione della procedura.

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA
DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA
DELLA SARDEGNA



PROGETTO
DI SVILUPPO RURALE
PSR Sardegna
2014-2020





2.4 Scheda di riepilogo

A seguire si riporta la scheda riepilogativa delle previsioni di entrata per l'anno 2023, tenendo conto del riporto del saldo del c/c bancario al 31/12/2022:

9

| ENTRATE | Importo | Totale |
|--|-------------|-------------------|
| Saldo c/c bancario al 31/12/2022 | 109.793,88 | |
| Secondo SAL, SM 19.4 del PSR 2014-2020 | 57.128,59 | |
| Anticipazione del 70% riferita all'annualità 2023 ex L.R. 22/11/2021 n. 17, art. 13, comma 2 | 35.000,00 | |
| Progetto "Sardegna West Coast", saldo del 60% | 12.255,00 | |
| Progetto PT- CRP- 33 come da Convenzione CRP_PT 85 del 22/12/2022 | 170.535,71 | |
| | | |
| | euro | 384.713,18 |

3. Raccolta donazioni emergenza incendi

Nel 2021 il territorio della Planargia e del Montiferru ha vissuto un grave stato di emergenza a causa del grande rogo che ha divorato oltre 20 mila ettari di terreno, senza risparmiare aziende agricole, allevamenti, coltivazioni e il ricchissimo patrimonio di uliveti secolari, che per lungo tempo ha caratterizzato questi luoghi e che è andato quasi totalmente perduto.

Il GAL Terras de Olia, che opera nel territorio colpito, ha avviato una raccolta fondi, attraverso un conto corrente ad hoc (codice IBAN IT98X0101585570000070770852), per il ripristino e la rinascita degli uliveti distrutti dai roghi in Planargia e Montiferru, luoghi ideali per la coltivazione dell'ulivo. Al 31/12/2022, le donazioni raccolte attraverso il conto corrente dedicato ammontano ad **euro 1.637,38**.

Cuglieri, GG/09/2023

La Responsabile amministrativa e finanziaria
dott.ssa Ivana Ortu

Il Presidente
dott. Gianbattista Ledda

Associazione GAL Terras de Olia

Via Vittorio Emanuele 78, Cuglieri - Sede Legale via Carlo Alberto 33 - gal.terrasdeolia@gmail.com gal.terrasdeolia@pec.it



Fondo Europeo Agricolo
per lo sviluppo rurale:
l'Europa investe nelle zone rurali



REGIONE AUTONOMA
DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA
DELLA SARDEGNA



PROGETTO
DE SVILUPPO RURALE
PSR Sardegna
2014-2020

