

**CONSORZIO FORESTALE BASSA VALLE CAMONICA**

**Piazza Medaglie d'oro n° 4 - 25047 DARFO B.T. (Bs)**

**Cod. Fiscale e Reg. Imprese Bs 02052060981**

**R.E.A. BS n. 408437**

\*\*\*\*\*

**VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI**

Oggi **23 febbraio 2024 alle ore 20,00** presso gli uffici del Consorzio, in via Casa Bianca n. 182 a Esine, si è riunita in seconda convocazione, essendo la prima riunione convocata per il giorno 22 febbraio 2024 alle ore 8,00 andata deserta, l'Assemblea dei Soci per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno :

- 1) Approvazione bilancio consuntivo anno 2023;
- 2) Approvazione Piano dei Lavori 2024 e bilancio previsionale anno 2024;
- 3) Sede consorzio;
- 4) Approvazione regolamento per ripartizioni incentivi funzioni tecniche

Assume la presidenza il Presidente del Consorzio Sig. Ermes Chiarolini, che chiama a svolgere le funzioni di segretario il Direttore Tecnico Giovanni Manfrini. Il Presidente consta e fa constatare che sono presenti, oltre ad esso, i Soci ed i Consiglieri sottoelencati:

**Soci presenti**

Comune di Esine	delega a Enrico Della Noce
Comune di Artogne	Barbara Bonicelli
Comune di Bienno	delega a Trombini Bortolo
Comune di Pian Camuno	delega a Priscilla Ziliani
Comune di Berzo Inferiore	Delega a Scalvinoni Mauro
Comune di Civate Camuno	Cirillo Ballardini
Comunità Montana di Valle Camonica	Enrico Della Noce

**Soci assenti**

Comune di Darfo Boario Terme, Gianico

Sono presenti il Rag. Golino Eugenio in qualità di consulente, il revisore dei Conti Dott. Antonio Domeneghini e il direttore tecnico dott. For. Giovanni Manfrini.  
L'assemblea ha inizio alle ore 20.00.

Il Presidente rileva che, ai sensi dell'art. 17 dello Statuto sociale, l'assemblea è validamente costituita e la dichiara pertanto atta a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

**1) Approvazione bilancio consuntivo anno 2023**

Il Presidente ringrazia gli intervenuti e inizia la lettura della relazione sull'andamento dell'anno 2023 illustrando nel dettaglio l'andamento del Consorzio, e le motivazioni che hanno portato ad un utile di

bilancio di Euro 5.967,09 che propone di accantonare a Riserva ordinaria. Cede poi la parola al consulente Rag. Eugenio Golino per la disamina del Bilancio nelle sue singole voci.

Il Dott. Domenighini da lettura della relazione del revisore dei conti, invitando i soci ad approvare il bilancio al 31.12.2023, compresa la destinazione dell'utile d'esercizio, come esposto dal Presidente.

Il Direttore Dott. Manfrini Giovanni espone nel dettaglio i lavori eseguiti dal Consorzio nel corso del 2023 e gli stati di avanzamento lavori al 31.12.2023 valorizzati all'interno del bilancio.

L'assemblea dei soci, dopo breve discussione all'unanimità

**delibera**

di approvare il Bilancio Consuntivo 2023, la nota integrativa e la relazione del Revisore dei Conti al Bilancio chiuso al 31/12/2023 compreso l'accantonamento dell'utile d'esercizio di euro 5.967,09 a Riserva ordinaria.

## **2) Approvazione Piano dei lavori 2024 e bilancio previsionale anno 2024**

Il Direttore illustra il bilancio di previsione per l'anno 2024 costituito da

- entrate correnti per 1.422.558,82 € costituite da 59.287,82 € di contributi ordinari dei consorziati, entrate da lavori acquisiti per 1.002.271 €, entrate da lavori in corso di acquisizione per 346.000,00 € ed introiti per vendita legname per 15.000,00 € per un totale di €;
- uscite correnti per 1.422.588,82 € costituite da spese organi sociali per 3.000,00 €, Spese personale dipendente, consulenze per 184.000,00 € spese di produzione per 1.118.229,00 €, spese generali per 117.329,82 €;

- il Piano dei lavori 2024;

dopo attenta analisi dei preventivi e discussione del presente punto all'ordine del giorno a voti unanimi favorevoli dei presenti l'assemblea dei soci

**delibera**

1. di approvare il bilancio preventivo 2024 per entrate e uscite pari a 1.422.588,82 €
2. di approvare il piano dei lavori 2024.

## **3) Sede Consorzio**

Il presidente propone all'assemblea dei soci il trasferimento della sede legale e operativa, per motivi di razionalizzazione operativa e di investimento, nell'immobile sito in Esine (Bs) Via Ca Bianca n. 180, che ospiterà sia gli uffici sia un capannone adiacente che potrà ospitare i mezzi d'opera e darà la possibilità di eseguire le necessarie riparazioni.

L'assemblea dei soci, dopo breve discussione alla quale partecipano tutti gli intervenuti, all'unanimità

**delibera**

di trasferire la sede legale e operativa del Consorzio forestale Bassa Valle Camonica in Esine (Bs) Via Ca Bianca n. 180, dalla data odierna.

## **4) Approvazione regolamento per ripartizioni incentivi funzioni tecniche.**

**Richiamato** il regolamento *"Costituzione e ripartizione del fondo interno per lo svolgimento delle funzioni tecniche svolte dai dipendenti ai sensi dell'art. 113 D.lgs. 50/2016"* approvato dall'assemblea dei soci del 25 ottobre 2021 con il quale l'ente destinava risorse finanziarie per le funzioni tecniche svolte dai dipendenti in misura non superiore al 2 per cento dell'importo dei lavori, dei servizi e delle forniture, posto a base delle procedure di affidamento;

**Preso atto** dell'art. 45 del decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36 *"Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici"* che ha sostituito l'art. 113 del D.lgs. 50/2016;

**Preso atto** che a differenza dell'art. 113 del D.lgs. 50/2016, con il nuovo art. 45 del D.lgs. 36/2023 la percentuale del 2% è calcolata sull'importo posto a base dell'affidamento e non più della gara. In

particolare, il comma 3 dell'art. 45 specifica, che – del 2% anzidetto – solo l'80% delle risorse va effettivamente ad alimentare gli incentivi. Il restante 20%, è destinato all'acquisto di beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione (art. 45, co. 6, D.lgs. 36/2023); nonché, *“per attività di formazione per l'incremento delle competenze digitali dei dipendenti nella realizzazione degli interventi; per la specializzazione del personale che svolge funzioni tecniche; per la copertura degli oneri di assicurazione obbligatoria del personale”*;

**Preso altresì atto** che a differenza del precedente D.Lgs. 50/2016 l'**allegato I.10** del D.lgs. 36/2023 include un elenco tassativo di attività tecniche a carico degli stanziamenti previsti per le singole procedure;

**Preso atto** del *“Regolamento per la ripartizione degli incentivi alle funzioni tecniche nell'ambito di appalti di forniture, servizi e lavori dell'ente Consorzio Forestale Bassa Valle Camonica (Redatto ai sensi dell'art. 45 del D.Lgs. 36/2023 e smi)”* predisposto dal Direttore Tecnico che prende atto delle modifiche introdotte;

**Preso atto** dell'approvazione della bozza del sopracitato regolamento in Consiglio di Amministrazione in data 01/02/2024;

L'assemblea dei soci, dopo breve discussione all'unanimità

**delibera**

di approvare il *“Regolamento per la ripartizione degli incentivi alle funzioni tecniche nell'ambito di appalti di forniture, servizi e lavori dell'ente Consorzio Forestale Bassa Valle Camonica (Redatto ai sensi dell'art. 45 del D.Lgs. 36/2023 e smi)”*;

La seduta è tolta alle ore 22.00.

Darfo Boario Terme, 23 febbraio 2024

**IL SEGRETARIO**  
(Giovanni Manfrini)

**IL PRESIDENTE**  
(Ermes Chiarolini)

**CONSORZIO FORESTALE BASSA VALLE CAMONICA**  
**BILANCIO PREVISIONE 2024 - ENTRATE**

**ENTRATE CORRENTI (esclusa I.V.A.)**

**Contributi ordinari consorziati**

Artogne	€ 4.659,02
Bienno	€ 8.954,58
Cividate Camuno	€ 5.237,53
Darfo B.T.	€ 7.878,74
Esine	€ 8.082,11
Gianico	€ 5.879,71
Piancamuno	€ 3.851,32
Comunità Montana di Valle Camonica	€ 8.160,00
Berzo Inferiore	€ 6.584,81
<b>TOTALE CONTRIBUTI</b>	<b>€ 59.287,82</b>

**Entrate derivanti da lavori acquisiti**

**Importo lavori**

Interventi sui sentieri rel Lombardia - Lotto 4 - comuni vari	€	3.450,00
Pronto intervento rifecimento muro - Angolo terme	€	6.000,00
Segnaletiva via Valeriana - Percorso Carlo Magno	€	36.774,00
Rinaturalizzazione aree incendiate Campolaro - Cividate Camuno	€	94.465,00
Miglioramenti forestali Valdaione part. For. 30/32/34 - Bienno	€	120.670,00
Ciclovía dell'Oglio - Rifacimento staccionate	€	20.491,00
Miglioramento strade Vasp Montecampione 1800 - Malga Paglia - Gianico e Artogne	€	89.391,00
Potenziamento offerta turistica dlla Valgrigna - Esine-Berzo Inferiore - Bienno	€	108.307,00
Servizi ambientali - Interventi di lotta al bostrico - Comuni di Bienno ed Esine	€	112.330,00
Sistemazione idraulico forestale Val Vedetta - Gianico	€	57.018,00
Manutenzione acquedotti Acque Bresciane - Darfo BT	€	70.000,00
Realizzazione sentiero Grand Tour - Pian Camuno	€	82.437,00
Pulizia fasce rispetto condotte gas - Blu reti	€	15.000,00
Sistemazione idraulico forestale Valle Roncaglia - Piancamuno	€	151.138,00
Pronto Intervento Monticelli - Esine	€	30.000,00
Assistenza tecnica per espletamento Usi civici in Comune di Gianico	€	2.000,00
Assistenza tecnica per espletamento Usi civici in Comune di Bienno	€	2.000,00

Assistenza tecnica per espletamento Usi civici in Comune di Esine	€	800,00
<b>TOTALE VOCE 01:02</b>	<b>€</b>	<b>1.002.271,00</b>

**Entrate derivanti da lavori in corso di acquisizione**

**Importo lavori**

Pronto intervento - Pian Camuno	€	200.000,00
Manutenzione ciclovia Esine	€	100.000,00
Azione integrate in Valle Camonica - Bando Cariplo - darfo BT	€	46.000,00
<b>TOTALE VOCE 1:03</b>	<b>€</b>	<b>346.000,00</b>

**Entrate derivanti da oneri progettazione**

**Importo progettazione**

<b>TOTALE VOCE 1:04</b>	<b>€</b>	<b>-</b>
-------------------------	----------	----------

**Entrate derivanti da vendita legname**

**Importo vendite**

Servizi ambientali - Interventi di lotta al bostrico - Comuni di Bienno ed Esine	€	15.000,00
<b>TOTALE VOCE 1:04</b>	<b>€</b>	<b>15.000,00</b>

<b>IRATE ( VOCE 01:02+VOCE 01:02+VOCE 1:03+VOCE 1:04+ VOCE 1:05)</b>	<b>€</b>	<b>1.422.558,82</b>
--	----------	---------------------

**CONSORZIO FORESTALE BASSA VALLE CAMONICA  
BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - USCITE**

02:00:00		SPESE CORRENTI (escluse di I.V.A.)	
<b>02:01:00 Spese organi sociali</b>			
02:01:01	Rimborsi Amministratori	€	1.500,00
02:01:02	Emolumenti Revisore dei Conti	€	1.500,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>3.000,00</b>
<b>02:02:00 Spese personale dipendente tecnico-amministrativo, consulenze esterne</b>			
02:02:01	<b>Costo del lavoro personale tecnico amm.vo</b>	<b>€</b>	<b>158.000,00</b>
	Direttore	€	48.000,00
	Personale tecnico amministrativo	€	110.000,00
02:02:02	<b>Consulenze tecniche e prestazioni professionali</b>	<b>€</b>	<b>21.000,00</b>
	Consulenza Commercialista e consulente del lavoro	€	13.000,00
	Consulenza medica e spese per analisi	€	4.000,00
	Consulenza informatica	€	4.000,00
02:02:03	<b>Corsi/adempimenti sicurezza (t.u. 81/08)</b>	<b>€</b>	<b>5.000,00</b>
	Consulenza professionale	€	2.000,00
	Adempimenti legislativi/corsi	€	3.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>184.000,00</b>
<b>02:03:00 Spese di produzione</b>			
02:03:01	Costo del lavoro del personale avventizio	€	600.000,00
02:03:02	Noleggi di attrezzature e mezzi d'opera (a caldo/freddo)	€	119.000,00
02:03:03	Manut.e riparaz. attrezzature e veicoli	€	12.000,00
02:03:04	Tasse ed assic. mezzi e veicoli	€	9.000,00
02:03:05	Assicurazioni e fidejussioni (RC e fidejussioni)	€	15.000,00
02:03:06	Olii e carburanti	€	40.000,00
02:03:07	Materie prime e forniture da cantiere	€	238.229,00
02:03:08	Acquisto attrezzatura da cantiere	€	12.000,00
02:03:09	Acquisto escavatore	€	40.000,00
02:03:10	Acquisto dpi	€	3.000,00
02:03:11	Subappalti	€	30.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>1.118.229,00</b>
<b>02:04:00 Spese generali</b>			
02:04:01	Mutuo sede	€	18.000,00
02:04:02	Riscaldamento sede consortile	€	3.000,00
02:04:03	Pulizia sede consortile	€	2.100,00
02:04:04	Energia elettrica sede consortile	€	1.000,00
02:04:05	Spese bancarie	€	4.000,00
02:04:06	Assicurazioni (RC patrimoniale)	€	10.000,00
02:04:07	Interessi passivi bancari	€	15.000,00
02:04:08	Oneri tributari-IRAP/IRES	€	40.000,00
02:04:09	Spese postali	€	200,00
02:04:10	Spese telefoniche	€	1.500,00
02:04:11	Quote associative	€	375,00
02:04:12	Spese di rappresentanza	€	2.000,00
02:04:13	Stampati e cancelleria	€	1.600,00
02:04:14	Acquisto-noleggio dotazioni d'ufficio	€	3.000,00
02:04:15	Ammortamenti e svalutazioni beni materiali e immateriali	€	15.554,82
	<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>117.329,82</b>
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>€</b>	<b>1.422.558,82</b>