



# DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2019-2021

*(D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011)*



## *PREMESSA*

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (All.4/1), introdotto dalla nuova contabilità ex D.Lgs. 118/2011, prevede tra gli strumenti di programmazione il Documento Unico di Programmazione (DUP), in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica.

Il nuovo principio contabile della programmazione disciplina i contenuti e le finalità del DUP, ma non ne definisce a priori uno schema valido per tutti gli Enti. Il DUP costituisce una guida strategica ed operativa per l'ente, inoltre, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, è il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.



## SEZIONE STRATEGICA (SeS)

### *Obiettivi dell'Amministrazione*

Il Consorzio ha principalmente lo scopo di provvedere all'incasso, all'amministrazione e all'impiego dei sovracani, ai sensi dell'art. 1 della L. n. 959/1953, per il raggiungimento di obiettivi di interesse generale finalizzati al miglioramento economico e sociale delle popolazioni dei Comuni Consorziati.

L'attuale Amministrazione durante il proprio mandato intende promuovere azioni che agevolino i Comuni soprattutto su progetti di carattere propriamente di crescita e di sviluppo in campo economico, sociale e culturale.

### *Territorio e popolazione*

Il Consorzio BIM è stato costituito con Decreto del Ministero dei LL.PP. in data 14/12/1954, come modificato ed integrato dal successivo decreto in data 18/7/1969, aderiscono al Consorzio del Bacino Imbrifero Montano del Tagliamento nelle province di Udine e Pordenone, costituito con il decreto del Prefetto di Udine n. 71337/IV del 26/01/1956 a tenore delle disposizioni contenute nel titolo IV della legge comunale e provinciale 3 marzo 1934 n. 383 e successive modificazioni e nella legge 27 dicembre 1953 n. 959.

Con L.R. n.47 del 28/12/2017 è stato istituito il Comune di Treppo Ligosullo a seguito della fusione dei Comuni di Ligosullo e Treppo Carnico, mentre con L. n.182 del 05/12/2017 il Presidente della Repubblica ha sancito il distacco del Comune di Sappada dalla Regione Veneto aggregandolo alla Regione Friuli-Venezia Giulia, nell'ambito della Provincia di Udine.

In conseguenza di queste variazioni il Consorzio BIM comprende i seguenti 49 Comuni:

- a) provincia di Udine (43): Amaro, Ampezzo, Arta Terme, Bordano, Cavazzo Carnico, Cercivento, Chiusaforte, Comeglians, Dogna, Enemonzo, Forgaria nel Friuli, Forni Avoltri, Forni di Sopra, Forni di Sotto, Gemona del Friuli, Lauco, Malborghetto-Valbruna, Moggio Udinese, Montenars, Osoppo, Ovaro, Paluzza, Paularo, Pontebba, Prato Carnico, Preone, Ravascletto, Raveo, Resia, Resiutta, Rigolato, Sappada, Sauris, Socchieve, Sutrio, Tarvisio, Tolmezzo, Trasaghis, Treppo Ligosullo, Venzona, Verzegnis, Villa Santina e Zuglio;
- b) provincia di Pordenone (6): Castelnovo del Friuli, Clauzetto, Tramonti di Sotto, Tramonti di Sopra, Travesio e Vito d'Asio.

Il territorio afferente al Consorzio pertanto copre una notevole area dell'alto Friuli, con una superficie complessiva pari a kmq: 2.790. Interessa la totalità dei territori compresi nell'UTI della Carnia, nell'UTI del Gemonese, nell'UTI del Canal del Ferro - Val Canale, parte dell'UTI delle Valli e delle Dolomiti Friulane e parte dell'UTI Collinare.

Il Consorzio è disciplinato dallo Statuto approvato con delibera dell'Assemblea Generale n. 11 del 05/11/1955 e modificato con delibere n. 12/1963, 20/1965, 5/1975, 14/1983, 12/1997, 16/2000, 23/2004 e 8/2005.

La popolazione residente nei Comuni del BIM alla data del 31/12/2017 è di 73.573 abitanti, come riportato dalla pubblicazione "2018 Regione in cifre" redatta dalla Regione Friuli Venezia Giulia – Fonte ISTAT.

### *Servizi*

Il Consorzio non può assumere direttamente l'esercizio di un servizio pubblico, può esclusivamente gestire per conto dei comuni consorziati l'utilizzo delle risorse derivanti dai sovracanonici idroelettrici ai sensi della Legge 959/1953.

### *Organismi partecipati e vigilati*

Il Consorzio non vanta alcuna partecipazione in Società od Enti ai sensi del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, emanato in attuazione dell'art. 18, legge 7 agosto 2015 n. 124, che costituisce il nuovo Testo unico in materia di Società a partecipazione Pubblica (T.U.S.P.).

Tuttavia l'ente possiede n°1 quota sociale del fondo di dotazione del CO.SI.L.T. (Carnia Industrial Park - Consorzio di sviluppo economico locale di Tolmezzo), Ente pubblico economico ai sensi della L.R.25.02.2015 n. 3, per un valore di € 51,65 pari al 0,0361% del capitale sociale complessivo

### *Situazione controversie e vertenze in atto*

Permangono le problematiche relative alle controversie in atto. La prima con il Consorzio di Bonifica Ledra Tagliamento per l'ottenimento della corresponsione del sovracanone per 8 centrali situate "in serie" lungo il canale artificiale Ledra-Tagliamento, tenute al pagamento per effetto dell'art. 1 c. 137 della L. n.228 del 24 /12/2012. La seconda problematica riguarda la richiesta da parte di SECAB, in seguito a decreti regionali di rideterminazione della potenza per le centrali Mieli A e B e Museis, di restituzione delle somme versate in misura superiore. In entrambi i casi i contenziosi sono approdati al TRAP di Venezia e si prevede si possano risolvere entro la fine del 2019.



## SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La Sezione Operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

La SeO è redatta per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio; si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS; per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio del bilancio.

#### *Analisi delle risorse*

Le entrate del bilancio di previsione 2019-2021 del Consorzio sono costituite per la totalità da entrate del Titolo 3 (Entrate extratributarie), ovvero da:

- incassi dei sovracanonici annui dai concessionari di concessioni idroelettriche con potenza nominale media >220 kW, ai sensi della L. n. 959/1953;

Tali risorse derivano dalle società elettriche, sono quindi esclusivamente di natura privata e pertanto non gravano sulla finanza pubblica locale, esse vengono annualmente ripartite tra i Comuni Consorziati e per una parte utilizzate a sostegno della cultura e dei musei del territorio.

Fonti di finanziamento (competenza)

<b>ENTRATE</b>	<b>Esercizio 2018 (Assestato)</b>	<b>Previsioni di bilancio 2019</b>	<b>Previsioni di bilancio 2020</b>	<b>Previsioni di bilancio 2021</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-	-	-
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	-	-	-	-
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.622.017,43	3.745.401,70	3.745.401,70	3.745.401,70
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.622.017,43</b>	<b>3.745.401,70</b>	<b>3.745.401,70</b>	<b>3.745.401,70</b>
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	60,00	-	-	-
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.000.000,00	-	-	-
Titolo 6 - Accensione Prestiti	-	-	-	-
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE</b>	<b>2.000.060,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	52.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	217.687,79	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	-	-	-	-
Avanzo di Amministrazione	275.141,58	-	-	-
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>6.167.406,80</b>	<b>3.802.901,70</b>	<b>3.802.901,70</b>	<b>3.802.901,70</b>

Di seguito l'elenco delle ditte concessionarie con l'importo dovuto per i sovracaroni per l'anno 2019 e l'importo presunto per gli anni 2020 e 2021.

Nel 2019 i sovracaroni da incassare ammontano a complessivi € 3.745.201,70, in virtù del Decreto del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare emanato il 21/12/2017 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 18 del 23/01/2018 con il quale viene decretata una tariffa, per il biennio 2018/2019, pari a € 30,67 per ogni kW di potenza nominale media concessa.

Per gli anni 2020 e 2021 la misura biennale del sovracarone sarà determinata con opportuno decreto. Ai fini del bilancio prudentemente si è mantenuta la tariffa in vigore per l'anno 2019, l'incasso previsto risulta pertanto inalterato.

Tali importi sono inseriti negli anni di competenza al cap. 10 "Sovracaroni idroelettrici".

	CENTRALI	Concessionari	POT. kW	Importo sovracarone
1	ARCEONS	Agostinis Vetro srl	578,750	17.750,26
2	PAMELOUCHE	B.& P. Alto Lumiei srl	818,000	25.088,06
3	AMBIESTA	Cartiere Burgo spa	879,550	26.975,80
4	ALBA	Cartiere Ermolli spa	963,550	29.552,08
5	AUPA	Cartiere Ermolli spa	696,880	21.373,31
6	TOLINA	Comune di Forni di Sopra	726,710	22.288,20
7	UGOVIZZA	Comune di Malborghetto	593,470	18.201,72
8	FULIN	UTI della Carnia	2.028,980	62.228,82
9	DEGANO	UTI della Carnia	986,314	30.250,25
10	SOSTASIO	UTI della Carnia	604,000	18.524,68
11	TURRIEA	UTI della Carnia	442,917	13.584,26
12	POSCHIEDEA	UTI della Carnia	374,079	11.473,00
13	CHIAULA	UTI della Carnia	373,941	11.468,77
14	BUIA	Consorzio di bonifica Pianura Friulana	2.404,020	73.731,29
15	CAMPAGNOLA	Consorzio di bonifica Pianura Friulana	1.631,670	50.043,32
16	TABOGA	Consorzio di bonifica Pianura Friulana	603,630	18.513,33
17	CAMPOLESSI	Consorzio di bonifica Pianura Friulana	602,600	18.481,74
18	PINEDA	Consorzio di bonifica Pianura Friulana	592,870	18.183,32
19	FANTONI 2	Consorzio di bonifica Pianura Friulana	651,100	19.969,24
20	FARLA	Consorzio di bonifica Pianura Friulana	982,350	30.128,67
21	RIVE D'ARCANO	Consorzio di bonifica Pianura Friulana	1.349,120	41.377,51
22	BARMAN	CO.SI.L.T.	997,200	30.584,12
23	AVANZA 2	Monte Cocco srl	455,590	13.972,95
24	AVANZA 1	Monte Cocco srl	221,000	6.778,07
25	SOMPLAGO	A2A spa	51.591,000	1.582.295,97
26	PLAN DAL SAC	A2A spa	11.830,000	362.826,10
27	LUMIEI AMPEZZO	A2A spa	9.911,000	303.970,37
28	LUINCIS	EDISON s.p.a.	1.211,150	37.145,97
29	MULINARS	EDISON s.p.a.	393,230	12.060,36
30	ARTA TERME	EDISON s.p.a.	341,000	10.458,47
31	TRAMBA	EDISON s.p.a.	242,250	7.429,81
32	FELLA	Hydro Alpe Adria srl	2.927,000	89.771,09
33	RACCOLANA 1	I.G.F. srl	1.105,740	33.913,05
34	RACCOLANA 2	I.G.F. srl	637,190	19.542,62
35	RACCOLANA 3	I.G.F. srl	641,570	19.676,95
36	RACCOLANA 4	I.G.F. srl	566,370	17.370,57

	CENTRALI	Concessionari	POT. kW	Importo sovracanone
37	BOMBASO	Idroelettrica del Pramollo spa	853,040	26.162,74
38	DOGNA	Idroelettrica Val Dogna sas	390,000	11.961,30
39	CHIAVALS (GLERIS)	Idroelettrica Val Gleris srl	468,980	14.383,62
40	STUDENA	Idroelettrica Val Gleris srl	270,000	8.280,90
41	VENZONASSA	Idroelettrica Nigris S.r.l.	1.622,000	49.746,74
42	ARASEIT	Idroelettrica Nigris S.r.l.	368,823	11.311,80
43	TERZO	RCI Energia srl	446,740	13.701,52
44	ENFRETORS	S.E.C.A.B.	1.651,200	50.642,30
45	MIELI A	S.E.C.A.B.	1.366,860	41.921,60
46	NOIARIS	S.E.C.A.B.	1.594,000	48.887,98
47	MUSEIS	S.E.C.A.B.	1.030,340	31.600,53
48	MIELI B	S.E.C.A.B.	756,690	23.207,68
49	OVARO 2	Servel Mera srl	1.215,595	37.282,30
50	MAGNANINS	Sied spa	2.974,000	91.212,58
51	CHIARSO'	Idroelettrica Paularo sas	499,330	15.314,45
52	CHIARSO'	Lavoreit srl	634,980	19.474,84
53	PASSO della MORTE	Comune di Forni di Sotto	1.544,500	47.369,82
54	FELLA	Idroelettrica Fella Srl	2.470,000	75.754,90
		<b>TOTALE</b>	<b>122.112,869</b>	<b>3.745.201,70</b>

Risorse correnti ed in conto capitale per la realizzazione dei programmi

ENTRATE

	<b>Esercizio 2018 (Assestato)</b>	<b>Previsioni di bilancio 2019</b>	<b>Previsioni di bilancio 2020</b>	<b>Previsioni di bilancio 2021</b>	Legge di finanziamento
ENTRATE SPECIFICHE	-	-	-	-	
- Stato	-	-	-	-	
- Regione	-	-	-	-	
- Provincia	-	-	-	-	
- Unione Europea	-	-	-	-	
- Cassa DDPP, Credito Sportivo	-	-	-	-	
- Altri indebitamenti	-	-	-	-	
- ALTRE ENTRATE	3.615.857,64	3.745.201,70	3.745.201,70	3.745.201,70	L. 959/1953
Altre entrate: (Avanzo applicato, FPV, interessi attivi, introiti diversi)	499.049,16	200,00	200,00	200,00	
<b>TOTALE</b>	<b>4.114.906,80</b>	<b>3.745.401,70</b>	<b>3.745.401,70</b>	<b>3.745.401,70</b>	

## Dotazione organica

Personale in servizio

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
C	1	1

AREA AMMINISTRATIVA / CONTABILE - TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C2	ISTRUTTORE TECNICO Tempo pieno 36 ore	1	1

L'organico del Consorzio non prevede dirigenti.

Il Consorzio non dispone di personale a tempo indeterminato a cui affidare l'incarico di posizione organizzativa, che pertanto viene ricoperto dal Segretario.

Come per il passato le funzioni di segreteria saranno svolte ricorrendo a professionalità di altri Enti.

Si conferma quanto previsto nella delibera del Consiglio Direttivo n. 9 del 17/05/2018 "Approvazione del piano triennale del fabbisogno di personale 2018-2020" in quanto non si sono verificate modifiche rispetto alla situazione previgente.

## Analisi delle missioni

### **MISSIONE 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione**

#### Programma 01: Organi istituzionali

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte:*

- Adempimenti di legge e mantenimento/miglioramento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi garantiti agli organi istituzionali;
- Corretto adempimento di quanto previsto da leggi e regolamenti; ottimizzazione del funzionamento degli organi istituzionali.

#### *Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

#### *Obiettivi annuali da raggiungere*

- espletamento delle procedure per l'eventuale acquisizioni di beni e servizi connessi a spese per rappresentanza nello svolgimento delle funzioni istituzionali dell'Ente;
- impiego delle risorse per:

- rimborsi spese spettanti ai componenti degli organi consortili per la partecipazione alle sedute di tali organi;
- le spese sostenute per rappresentanza, per trasferte connesse allo svolgimento delle funzioni istituzionali dell'Ente e per la partecipazione a Convegni da parte degli Amministratori.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
1	Organi Istituzionali	competenza	49.500,00	49.500,00	49.500,00
		cassa	55.784,18		

### **MISSIONE 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione**

#### Programma 02: Segreteria generale

##### *Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Compiti di collaborazione e funzioni di assistenza giuridico-amministrativa nei confronti degli organi dell'Ente in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto, ed ai regolamenti.
- Sorveglianza e verifica lo svolgimento delle funzioni dei Responsabili dei Servizi e ne coordina l'attività.
- Svolge attività di vigilanza e garanzia al fine di assicurare il buon andamento e l'imparzialità dell'azione amministrativa.

##### *Risorse umane e strumentali*

Il Segretario verrà nominato dal Consiglio Direttivo tra i Segretari Comunali dei Comuni consorziati o tra figure idonee professionali in possesso dei requisiti di cui all'art.98 5° comma della Dlgs. 267/2000 come previsto dallo Statuto Consortile.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

##### *Obiettivi annuali da raggiungere*

- Supporto agli uffici per gli adempimenti normativi in continua evoluzione ed assistenza agli organi istituzionali;
- Economicità complessiva della gestione amministrativa;

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
2	Segreteria generale	competenza	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	16.000,00		

### **MISSIONE 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione**

#### Programma 03: Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Il programma in questione comprende tutte le attività relative ai servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

##### *Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Tenuta della contabilità e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali;

- Attività di verifica e garanzia della regolarità dei procedimenti contabili, con riferimento all'entrata ed alla spesa, anche ai fini della verifica del mantenimento degli equilibri di bilancio;
- Gestione dei rapporti con la Tesoreria dell'Ente;
- Prestazione di servizi;
- Acquisto di beni di consumo.

*Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

*Obiettivi annuali da raggiungere*

- Collaborazione nell'attività di controllo della regolarità dei procedimenti contabili da parte del Collegio dei Revisori;
- Gestione economica dei rapporti con la Tesoreria dell'Ente;
- Gestione dei contratti relativi alle utenze dell'Ente ed al servizio di pulizia dei locali;
- Oculata gestione riguardante la prestazione di servizi e l'acquisto di beni di consumo.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2121
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	competenza	43.100,00	43.100,00	43.100,00
		cassa	65.611,79		

**MISSIONE 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Programma 05: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione dei beni immobili patrimoniali e demaniali dell'Ente.

*Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

*Obiettivi annuali da raggiungere*

- Garantire la pronta manutenzione ordinaria dei beni demaniali e patrimoniali dell'Ente.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	competenza	54.500,00	54.500,00	54.500,00
		cassa	54.857,35		

## MISSIONE 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione

### Programma 8: Statistica e sistemi informativi

#### *Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Garantire la piena funzionalità ed il corretto utilizzo del sistema informativo: gestione software e hardware, delle periferiche quali fotocopiatrice, stampante, PC e scanner;
- Garantire il funzionamento della rete informatica;
- Cura dei servizi di rete, posta elettronica e sito web.

#### *Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

#### *Obiettivi annuali da raggiungere*

- Corretta gestione delle periferiche e del sistema informativo;
- Implementazione ed aggiornamento del sito web istituzionale.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
8	Statistica e sistemi informativi	competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	8.000,00		

## MISSIONE 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione

### Programma 10: Risorse umane

#### *Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell'Ente.

#### *Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

#### *Obiettivi annuali da raggiungere*

- Garantire una gestione efficace, efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
10	Risorse umane	competenza	44.588,00	44.588,00	44.588,00
		cassa	47.938,75		

## **MISSIONE 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione**

### Programma 11: Altri servizi generali

Nel presente programma sono riportate quelle spese di che per natura ed esigenze di semplificazione non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1

#### *Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Premi assicurativi
- Pagamento di imposte cui è soggetto l'ente, quali TARI, imposta di registro, IRAP sulle competenze accessorie spettanti al personale dipendente, tassa automobilistica.
- Funzionamento generale dell'Ente;
- Quota dovuta al BIM Tagliamento in provincia di Belluno;
- Gestione incarichi esterni;

#### *Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

#### *Obiettivi annuali da raggiungere*

- Gestione delle coperture assicurative;
- Pagamento nei termini delle imposte cui è soggetto l'Ente;
- Liquidazione della quota annuale spettante al BIM Tagliamento in provincia di Belluno;
- Garantire una gestione efficace, degli incarichi esterni.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
11	Altri servizi generali	competenza	145.000,00	145.000,00	145.000,00
		cassa	605.362,81		

## **MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

### Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

#### *Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Attenzione alle attività di ambito culturale mediante la concessione di contributi per il funzionamento e la gestione dei musei del territorio, nonché per pubblicazioni e ricerche di alto valore culturale e scientifico.

#### *Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

#### *Obiettivi annuali da raggiungere*

- Promozione dell'attività culturale del territorio.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	competenza	310.000,00	310.000,00	310.000,00
		cassa	424.800,00		

## **MISSIONE 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero**

### Programma 1: Sport e tempo libero

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Sostegno agli interventi di riqualificazione delle strutture sportive.

*Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

*Obiettivi annuali da raggiungere*

- Interventi per la promozione delle attività motorie e sportive.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
1	Sport e tempo libero	competenza	-	-	-
		cassa	-		

## **MISSIONE 11: Soccorso civile**

### Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Sostegno ai Comuni consorziati colpiti da calamità naturali mediante l'erogazione di contributi economici.

*Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

*Obiettivi annuali da raggiungere*

- Puntuale erogazione dei contributi ai Comuni consorziati.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
2	Interventi a seguito di calamità naturali	competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	50.000,00		

## **MISSIONE 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

### Programma 3: Sostegno all'occupazione

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Sostegno ai Comuni consorziati mediante l'erogazione di contributi economici finalizzati all'occupazione temporanea di soggetti svantaggiati.

*Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

*Obiettivi annuali da raggiungere*

- Puntuale erogazione dei contributi ai Comuni consorziati.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
3	Sostegno all'occupazione	competenza	-	-	-
		cassa	13.000,00		

## **MISSIONE 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

### Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali e locali

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Sostegno ai Comuni consorziati mediante il riparto fondi annuale e contributi economici.

*Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

*Obiettivi annuali da raggiungere*

- Puntuale erogazione del riparto annuale e dei contributi ai Comuni consorziati.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali e locali	competenza	2.554.713,70	2.554.713,70	2.554.713,70
		cassa	5.986.348,92		

## **MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti**

### Programma 1: Fondo di riserva

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Iscrizione a bilancio di previsione di un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.
- Iscrizione a bilancio di previsione di un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,20 per cento delle spese finali di cassa

*Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

*Obiettivi annuali da raggiungere*

- Gestione fondo di riserva di competenza nel rispetto della normativa vigente.
- Gestione fondo di riserva di cassa nel rispetto della normativa vigente

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
1	Fondo di riserva	competenza	70.000,00	70.000,00	70.000,00
		cassa	30.000,00		

**MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti**

Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Iscrizione a bilancio di previsione di un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio.

*Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

*Obiettivi annuali da raggiungere*

- Gestione del fondo crediti di dubbia esigibilità come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2018	Previsione anno 2019	Previsione anno 2020
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	competenza	400.000,00	400.000,00	400.000,00
		cassa	-		

**MISSIONE 99: Servizi per conto terzi**

Programma 1: Servizi per conto terzi - Partite di giro

*Finalità da conseguire e motivazione delle scelte*

- Gestione delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro comprendente le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi;

anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

#### *Risorse umane e strumentali*

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste dalla dotazione organica del Consorzio.

Le risorse strumentali da impiegare sono quelle attualmente in dotazione al Consorzio.

#### *Obiettivi annuali da raggiungere*

- Gestione accurata delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro.

PROGRAMMA	DESCRIZIONE		Previsione anno 2019	Previsione anno 2020	Previsione anno 2021
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	competenza	57.500,00	57.500,00	57.500,00
		cassa	57.510,00		

#### *Descrizione dei programmi e degli obiettivi della gestione*

Sono stati confermati i fondi a favore dei singoli Comuni nel rispetto dei criteri risarcitori deliberati dall'Assemblea Generale nonché la scelta di sostenere le attività museali del territorio.

Anche per il prossimo triennio, il Consorzio intende promuovere le iniziative degli enti consorziati sostenendo annualmente progetti di particolare rilevanza culturale come manifestazioni, eventi, pubblicazione di volumi di carattere tecnico-scientifico di valore medio-alto.

A tale fine è stata messa a bilancio la somma di € 35.000,00 ai cap. 78/1 e 78/2 per la promozione delle attività sopra citate, mentre ai cap. 51/1 e 51/2 per il sostegno delle attività museali del territorio è stata iscritta la somma di € 305.000,00.

Per quel che riguarda il progetto concernente l'erogazione di contributi ai Comuni consorziati per la realizzazione di micro centraline per la produzione di energia elettrica sugli acquedotti comunali, intrapresa alcuni anni fa, le opere sono state completate e le somme, già impegnate negli anni scorsi, sono state per la quasi totalità erogate (rimane da liquidare al Comune di Trasaghis la somma di € 5.590,80).

Il progetto prevedeva, come da convenzione, l'incasso in 3 anni da parte del Consorzio del 50% del contributo erogato, attraverso rate annuali senza interessi a partire dall'anno di entrata in funzione della centralina. Entro il 2019 si prevede l'incasso di quanto spettante e quindi la chiusura del progetto.

*Previsioni di competenza*

<b>ENTRATE</b>		Esercizio 2018 (Assestato)	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
<b>TITOLO 1</b> Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 2</b> Trasferimenti correnti	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 3</b> Entrate extratributarie	€	3.622.017,43	3.745.401,70	3.745.401,70	3.745.401,70
<b>TITOLO 4</b> Entrate in conto capitale	€	60,00	-	-	-
<b>TITOLO 5</b> Entrate da riduzione di attività finanziarie	€	2.000.000,00	-	-	-
<b>TITOLO 6</b> Accensione Prestiti	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 7</b> Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 9</b> Entrate per conto terzi e partite di giro	€	52.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
Totale	€	5.674.577,43	3.802.901,70	3.802.901,70	3.802.901,70
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		217.687,79	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		-	-	-	-
Avanzo applicato	€	275.141,58	-	-	-
<b>TOTALE ENTRATE</b>	€	<b>6.167.406,80</b>	<b>3.802.901,70</b>	<b>3.802.901,70</b>	<b>3.802.901,70</b>

<b>SPESE</b>		Esercizio 2018 (Assestato)	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Disavanzo applicato	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 1</b> Spese correnti	€	4.101.216,80	3.714.901,70	3.714.901,70	3.714.901,70
<b>TITOLO 2</b> Spese in conto capitale	€	13.690,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
<b>TITOLO 3</b> Spese per incrementi attività finanziarie	€	2.000.000,00	-	-	-
<b>TITOLO 4</b> Rimborso prestiti	€	-	-	-	-

<b>S P E S E</b>		Esercizio 2018 (Assestato)	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
<b>TITOLO 5</b>					
Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 7</b>					
Uscite servizi per conto terzi e partite di giro	€	52.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€	<b>6.167.406,80</b>	<b>3.802.901,70</b>	<b>3.802.901,70</b>	<b>3.802.901,70</b>

*Riparto fondi assegnati ai comuni consorziati negli anni precedenti*

In riferimento allo stato di attuazione degli investimenti finanziati ai Comuni consorziati attraverso l'erogazione dei fondi annuali, risultano le percentuali di realizzazione di seguito riportate:

ANNO	STANZIAMENTI ANNUALI	INVESTIMENTI REALIZZATI DAI COMUNI	PERCENTUALE DI REALIZZO
2013	2.370.008,00	2.330.027,00	98,31%
2014	2.370.008,00	2.358.328,38	99,51%
2015	2.390.690,00	2.295.793,10	96,03%
2016	2.600.680,00	2.267.115,58	87,17%
2017	2.690.701,00	1.731.587,77	64,35%
2018	2.740.927,00	824.119,40	30,07%
<b>TOTALE</b>	<b>15.163.014,00</b>	<b>11.806.971,23</b>	<b>77,87%</b>