



# DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017-2019

*(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 e comprende i seguenti 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, Ligosullo, Malborghetto-Valbruna, Moggio Udinese, Montenars, Osoppo, Ovaro, Paluzza, Paularo, Pontebba, Prato Carnico, Preone, Ravascletto, Raveo, Resia, Resiutta, Rigolato, Sauris, Socchieve, Sutrio, Tarvisio, Tolmezzo, Trasaghis, Treppo Carnico, Venzone, 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: 2.130,92. Interessa la totalità della Comunità Montana della Carnia, buona parte della Comunità Montana del Gemonese, Canal del Ferro e Val Canale e parte della Comunità Montana del Friuli Occidentale oltre il Comune di Osoppo, facente parte della Comunità Collinare del Friuli.

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 31/12/2015 è di 73.799 abitanti, come riportato dalla pubblicazione “2016 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*

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
CONSORZI	n° 1	n° 1	n° 1	n° 1

Denominazione: Consorzio per lo Sviluppo Industriale di Tolmezzo (CO.S.IN.T.)  
quota di partecipazione: € 51,65 pari allo 0,0388% del capitale sociale complessivo;

### *Situazione controversie e vertenze in atto*

Per i prossimi anni si prevede di affrontare due problematiche ben specifiche.

La prima riguarda una controversia con il Consorzio di Bonifica Ledra Tagliamento per l'ottenimento del corrisponsione del sovracanone per 8 centrali situate “in serie” lungo il canale artificiale Ledra-Tagliamento, tenute al pagamento per effetto dell'art. 1 comma 137 della legge 24 dicembre 2012, n.228. Il Consorzio ha incaricato, con delibera del Consiglio Direttivo n. 19 del 06/08/2015, lo Studio Legale Radice & Cereda di Milano che ha attivato un contenzioso al TRAP di Venezia finalizzato al recupero dei sovracanonici.

Il Giudice dopo due udienze effettuate il 07/07/2016 e il 06/10/2016, ha rinviato la causa per la decisione sulle istanze istruttorie al 02/03/2017.

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. Il Consorzio ha provveduto a contattare lo studio legale Valsecchi di Roma. L'avvocato Valsecchi si è messo in contatto con il legale della controparte per la risoluzione del contenzioso.





## 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 di bilancio del Consorzio sono costituite da:

Titolo III - Entrate extratributarie

- incasso sovracanonici annuo dai concessionari di concessioni idroelettriche con potenza nominale media >220 kW;
- Interessi attivi

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

Fonti di finanziamento

<b>ENTRATE</b>	<b>Esercizio 2016 (Assestato)</b>	<b>Previsioni di bilancio 2017</b>	<b>Previsioni di bilancio 2018</b>	<b>Previsioni di bilancio 2019</b>
Titolo 1° - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-	-	-
Titolo 2° - Trasferimenti correnti	-	-	-	-
Titolo 3° - Entrate extratributarie	3.663.789,79	3.689.973,01	3.624.973,01	3.624.973,01
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.663.789,79</b>	<b>3.689.973,01</b>	<b>3.624.973,01</b>	<b>3.624.973,01</b>
Titolo 4° - Entrate in conto capitale	-	-	-	-
Titolo 5° - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-
Titolo 6° - Accensione Prestiti	-	-	-	-
Titolo 7° - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	-
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Titolo 9° - Entrate per conto terzi e partite di giro	53.000,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
Avanzo di Amministrazione	151.303,84	-	-	-
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.868.093,63</b>	<b>3.742.473,01</b>	<b>3.677.473,01</b>	<b>3.677.473,01</b>

Di seguito si riporta l'elenco delle ditte concessionarie e l'importo dovuto per i sovracaroni per l'anno 2017 e l'importo presunto per gli anni 2018 e 2019.

Nel 2017 i sovracaroni da incassare ammontano a complessivi € 3.624.673,01, in virtù del Decreto del Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare emanato il 30/11/2015 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 297 del 22/12/2015 e della successiva Legge n.221 del 28/12/2015 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 13 del 18/01/2016 con la quale all'art. 62 comma 1 viene uniformata la tariffa a € 30,43 per ogni Kw di potenza nominale media.

Per gli anni 2018 e 2019 la misura biennale del sovracaronone sarà determinata con opportuno decreto. Ai fini del bilancio, in attesa del nuovo decreto, prudentemente si è mantenuta la tariffa in vigore per l'anno 2017, l'incasso previsto per il 2018 e 2019 risulta pertanto inalterato e pari ad € 3.624.673,01.

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

	CENTRALI Concessionari	POT. kW	SOVRACANONE 2017 (30,43 €/kW)	SOVRACANONE 2018 (30,43 €/kW)	SOVRACANONE 2019 (30,43 €/kW)
1	ARCEONS Agostinis Vetro s.r.l.	578,750	€ 17.611,36	€ 17.620,17	€ 17.620,17
2	PAMELOUCHE B.& P. Alto Lumiei s.r.l.	818,000	€ 24.891,74	€ 24.904,19	€ 24.904,19
3	AMBIESTA Cartiere Burgo	879,550	€ 26.764,71	€ 26.778,09	€ 26.778,09
4	ALBA Cartiere Ermolli s.p.a.	1.053,060	€ 32.044,62	€ 32.060,64	€ 32.060,64
5	AUPA Cartiere Ermolli s.p.a.	696,880	€ 21.206,06	€ 21.216,66	€ 21.216,66
6	TOLINA Comune di Forni di Sopra	726,710	€ 22.113,79	€ 22.124,85	€ 22.124,85
7	UGOVIZZA Comune di Malborghetto	593,470	€ 18.059,29	€ 18.068,32	€ 18.068,32
8	FULIN UTI della Carnia	2.028,980	€ 61.741,86	€ 61.772,73	€ 61.772,73
9	DEGANO UTI della Carnia	986,314	€ 30.013,54	€ 30.028,55	€ 30.028,55
10	SOSTASIO UTI della Carnia	604,000	€ 18.379,72	€ 18.388,91	€ 18.388,91
11	TURRIEA UTI della Carnia	442,917	€ 13.477,96	€ 13.484,70	€ 13.484,70
12	POSCHIEDEA UTI della Carnia	374,079	€ 11.383,22	€ 11.388,91	€ 11.388,91
13	CHIAULA UTI della Carnia	373,941	€ 11.379,02	€ 11.384,71	€ 11.384,71
14	BUIA Consorzio di bonifica Pianura Friulana	2.404,020	€ 73.154,33	€ 73.190,91	€ 73.190,91
15	CAMPAGNOLA Consorzio di bonifica Pianura Friulana	1.631,670	€ 49.651,72	€ 49.676,55	€ 49.676,55

	CENTRALI Concessionari	POT. kW	SOVRACANONE 2017 (30,43 €/kW)	SOVRACANONE 2018 (30,43 €/kW)	SOVRACANONE 2019 (30,43 €/kW)
16	TABOGA Consorzio di bonifica Pianura Friulana	603,630	€ 18.368,46	€ 18.368,46	€ 18.368,46
17	CAMPOLESSI Consorzio di bonifica Pianura Friulana	602,600	€ 18.337,12	€ 18.337,12	€ 18.337,12
18	PINEDA Consorzio di bonifica Pianura Friulana	592,870	€ 18.041,03	€ 18.041,03	€ 18.041,03
19	FANTONI 2 Consorzio di bonifica Pianura Friulana	651,100	€ 19.812,97	€ 19.812,97	€ 19.812,97
20	FARLA Consorzio di bonifica Pianura Friulana	982,350	€ 29.892,91	€ 29.892,91	€ 29.892,91
21	RIVE D'ARCANO Consorzio di bonifica Pianura Friulana	1.349,120	€ 41.053,72	€ 41.053,72	€ 41.053,72
22	BARMAN CO.SI.L.T.	997,200	€ 30.344,80	€ 30.344,80	€ 30.344,80
23	AVANZA 2 Coop. Monte Cocco s.r.l.	455,590	€ 13.863,60	€ 13.863,60	€ 13.863,60
24	AVANZA 1 Coop. Monte Cocco s.r.l.	221,000	€ 6.725,03	€ 6.725,03	€ 6.725,03
25	SOMPLAGO A2A s.p.a.	51.591,000	€ 1.569.914,13	€ 1.569.914,13	€ 1.569.914,13
26	PLAN DAL SAC A2A s.p.a.	11.830,000	€ 359.986,90	€ 359.986,90	€ 359.986,90
27	LUMIEI AMPEZZO A2A s.p.a.	9.911,000	€ 301.591,73	€ 301.591,73	€ 301.591,73
28	LUINCIS Cellina Energy s.r.l.	1.211,150	€ 36.855,29	€ 36.855,29	€ 36.855,29
29	MULINARS Cellina Energy s.r.l.	393,230	€ 11.965,99	€ 11.965,99	€ 11.965,99
30	ARTA TERME Cellina Energy s.r.l.	341,000	€ 10.376,63	€ 10.376,63	€ 10.376,63
31	TRAMBA Cellina Energy s.r.l.	242,280	€ 7.372,58	€ 7.372,58	€ 7.372,58
32	FELLA Hydro Alpe Adria s.r.l.	2.927,000	€ 89.068,61	€ 89.068,61	€ 89.068,61
33	RACCOLANA 1 I.G.F. s.p.a.	1.110,784	€ 33.801,16	€ 33.801,16	€ 33.801,16
34	RACCOLANA 2 I.G.F. s.p.a.	979,843	€ 29.816,62	€ 29.816,62	€ 29.816,62
35	RACCOLANA 3 I.G.F. s.p.a.	641,570	€ 19.522,98	€ 19.522,98	€ 19.522,98
36	RACCOLANA 4 I.G.F. s.p.a.	566,370	€ 17.234,64	€ 17.234,64	€ 17.234,64
37	BOMBASO Idroelettrica del Pramollo s.p.a.	853,040	€ 25.958,01	€ 25.958,01	€ 25.958,01
38	DOGNA Idroelettrica Val Dogna s.a.s.	390,000	€ 11.867,70	€ 11.867,70	€ 11.867,70

	CENTRALI Concessionari	POT. kW	SOVRACANONE 2017 (30,43 €/kW)	SOVRACANONE 2018 (30,43 €/kW)	SOVRACANONE 2019 (30,43 €/kW)
39	CHIAVALS (GLERIS) Idroelettrica Val Gleris s.r.l.	468,980	€ 14.271,06	€ 14.271,06	€ 14.271,06
40	STUDENA Idroelettrica Val Gleris s.r.l.	270,000	€ 8.216,10	€ 8.216,10	€ 8.216,10
41	VENZONASSA Impresa Elettrica Dante Nigris	1.622,000	€ 49.357,46	€ 49.357,46	€ 49.357,46
42	ARASEIT Impresa Elettrica Dante Nigris	368,823	€ 11.223,28	€ 11.223,28	€ 11.223,28
43	TERZO RCI Energia s.r.l.	446,740	€ 13.594,30	€ 13.594,30	€ 13.594,30
44	ENFRETORS S.E.C.A.B.	2.230,706	€ 67.880,38	€ 67.880,38	€ 67.880,38
45	MIELI A S.E.C.A.B.	1.366,860	€ 41.593,55	€ 41.593,55	€ 41.593,55
46	NOIARIS S.E.C.A.B.	1.594,000	€ 48.505,42	€ 48.505,42	€ 48.505,42
47	MUSEIS S.E.C.A.B.	1.030,340	€ 31.353,25	€ 31.353,25	€ 31.353,25
48	MIELI B S.E.C.A.B.	756,690	€ 23.026,08	€ 23.026,08	€ 23.026,08
49	OVARO 2 Servel Mera s.r.l.	1.215,600	€ 36.990,71	€ 36.990,71	€ 36.990,71
50	MAGNANINS Sied s.p.a.	2.974,000	€ 90.498,82	€ 90.498,82	€ 90.498,82
51	CHIARSO' Idroelettrica Paularo s.a.s.	499,330	€ 15.194,61	€ 15.194,61	€ 15.194,61
52	CHIARSO' Lavoreit s.r.l.	634,980	€ 19.322,44	€ 19.322,44	€ 19.322,44
		<b>119.115,117</b>	<b>€ 3.624.673,01</b>	<b>€ 3.624.673,01</b>	<b>€ 3.624.673,01</b>

*Risorse correnti ed in conto capitale per la realizzazione dei programmi*

ENTRATE

	<b>Esercizio 2016 (Assestato)</b>	<b>Previsioni di bilancio 2017</b>	<b>Previsioni di bilancio 2018</b>	<b>Previsioni di bilancio 2019</b>	Legge di finanziamento
ENTRATE SPECIFICHE	-	-	-	-	
- Stato	-	-	-	-	
- Regione	-	-	-	-	
- Provincia	-	-	-	-	
- Unione Europea	-	-	-	-	
- Cassa DDPP, Credito Sportivo	-	-	-	-	
- Altri indebitamenti	-	-	-	-	
- ALTRE ENTRATE	3.589.092,10	3.624.673,01	3.624.673,01	3.624.673,01	L. 959/1953
Altre entrate: (Avanzo applicato, interessi attivi, introiti diversi)	226.001,53	65.300,00	300,00	300,00	
<b>TOTALE</b>	<b>3.815.093,63</b>	<b>3.689.973,01</b>	<b>3.624.973,01</b>	<b>3.624.973,01</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 esterne.

## 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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
1	Organi Istituzionali	competenza	49.000,00	49.000,00	49.000,00
		cassa	61.239,39		

### **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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	competenza	41.100,00	27.100,00	27.100,00
		cassa	46.451,72		

### **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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	competenza	23.000,00	23.000,00	23.000,00
		cassa	23.889,45		

## **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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
8	Statistica e sistemi informativi	competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	8.580,72		

## **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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
10	Risorse umane	competenza	49.784,10	49.784,10	49.784,10
		cassa	52.409,10		

### 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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
11	Altri servizi generali	competenza	165.187,08	164.800,00	164.800,00
		cassa	626.567,01		

### 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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	competenza	310.000,00	310.000,00	310.000,00
		cassa	410.272,19		

## **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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
1	Sport e tempo libero	competenza	1.250,00	1.250,00	-
		cassa	1.250,00		

## **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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
3	Sostegno all'occupazione	competenza	-	-	-
		cassa	188.000,00		

### **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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali e locali	competenza	2.522.651,83	2.472.038,91	2.473.288,91
		cassa	5.664.815,28		

## 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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
1	Fondo di riserva	competenza	70.000,00	70.000,00	70.000,00
		cassa	100.000,00		

## 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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
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 2017	Previsione anno 2018	Previsione anno 2019
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	competenza	52.500,00	52.500,00	52.500,00
		cassa	52.510,00		

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

Considerazioni generali e obiettivi degli organismi dell'Ente:

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.

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 € 295.000,00.

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 (si attende la documentazione di chiusura lavori dei Comuni di Tolmezzo e Trasaghis per la liquidazione di 10.962,63).

Nel triennio 2017-2019 il Consorzio provvederà all'incasso della quota parte dei contributi erogati come da accordi in convenzione che prevedevano la restituzione del 50% del contributo al

Consorzio in 3 anni attraverso rate annuali senza interessi a partire dall'anno di entrata in funzione della centralina.

Per il progetto attinente lo stanziamento di contributi ai Comuni consorziati per la realizzazione di impianti fotovoltaici su edifici pubblici, si prevede la conclusione di tutti gli interventi ed il saldo dei relativi contributi, già impegnati negli anni scorsi, entro la fine dell'anno 2017.

### Previsioni di competenza

ENTRATE		Esercizio 2016 (Assestato)	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
<b>TITOLO 1°</b>					
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 2°</b>					
Trasferimenti correnti	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 3°</b>					
Entrate extratributarie	€	3.663.789,79	3.689.973,01	3.624.973,01	3.624.973,01
<b>TITOLO 4°</b>					
Entrate in conto capitale	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 5°</b>					
Entrate da riduzione di attività finanziarie	€	-	-	-	-
<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	€	53.000,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
Totale	€	3.716.789,79	3.742.473,01	3.677.473,01	3.677.473,01
Avanzo applicato	€	151.303,84	-	-	-
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€</b>	<b>3.868.093,63</b>	<b>3.742.473,01</b>	<b>3.677.473,01</b>	<b>3.677.473,01</b>

SPESE		Esercizio 2016 (Assestato)	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Disavanzo applicato	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 1°</b>					
Spese correnti	€	3.812.293,63	3.677.723,01	3.612.723,01	3.613.973,01
<b>TITOLO 2°</b>					
Spese in conto capitale	€	2.800,00	12.250,00	12.250,00	11.000,00



<b>S P E S E</b>		Esercizio 2016 (Assestato)	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
<b>TITOLO 3°</b> Spese per incrementi attività finanziarie	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 4°</b> Rimborso prestiti	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 5°</b> Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	€	-	-	-	-
<b>TITOLO 7°</b> Uscite servizi per conto terzi e partite di giro	€	53.000,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€	<b>3.868.093,63</b>	<b>3.742.473,01</b>	<b>3.677.473,01</b>	<b>3.677.473,01</b>

*Riparto fondi assegnati ai comuni consorziati negli anni precedenti*

Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi di finanziamento:

Come si evince dai prospetti di seguito riportati, risulta che gli investimenti finanziati dal Consorzio sono contenuti entro le seguenti percentuali di realizzazione:

ANNO	STANZIAMENTI ANNUALI	INVESTIMENTI REALIZZATI DAI COMUNI	PERCENTUALE DI REALIZZO
2011	2.000.011,00	1.967.717,40	98%
2012	2.300.005,00	2.241.349,40	97%
2013	2.370.008,00	2.221.910,00	94%
2014	2.370.008,00	1.999.600,58	84%
2015	2.390.690,00	1.698.054,83	71%
2016	2.600.680,00	619.238,33	24%
<b>TOTALE</b>	<b>14.031.402,00</b>	<b>10.747.870,54</b>	<b>77%</b>