

CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2024 - 2025 – 2026

Si ribadisce che per il presente bilancio, adeguandosi alla interpretazione e alla prassi operativa della Federbim e degli altri Consorzi BIM, non vi è obbligo di redazione del DUP; tuttavia, è stato redatto uno strumento volto a dare contezza e chiarimento delle poste di bilancio sulla base dello schema del DUP semplificato.

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**

ANALISI DI CONTESTO

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
- 4. GESTIONE RISORSE UMANE E PROGRRMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE**
- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

PREMESSA

A seguito dell'inserimento dei Consorzi di Bacino Imbrifero Montano (BIM) nell'elenco delle Amministrazioni pubbliche (pubblicato dall'ISTAT), questo Consorzio ha adeguato il proprio schema di Bilancio ai criteri della contabilità armonizzata degli Enti Locali.

Con l'anno 2016 è entrata a regime la contabilità armonizzata unitamente all'applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata, all'istituzione del fondo pluriennale vincolato e all'adozione di nuovi schemi di bilancio.

Per il presente bilancio, adeguandosi alla interpretazione e alla prassi operativa della Federbim e degli altri Consorzi BIM, si ritiene che questi enti non siano soggetti all'obbligo di redazione del DUP.

Tuttavia, il presente documento accompagna il bilancio di previsione 2023/2025 anche per una maggiore chiarezza nei suoi contenuti.

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto di tutti gli altri documenti di programmazione.

Per il corrente anno il termine di approvazione del bilancio di previsione è attualmente stabilito al 31.12.2023.

.

PARTE PRIMA

***ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE***

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

La scelta degli obiettivi è preceduta da un processo di analisi strategica delle condizioni esterne, che riprende gli obiettivi di periodo individuati dal governo, valuta la situazione socio-economica (popolazione, territorio, servizi, economia e programmazione negoziata) ed adotta i parametri di controllo sull'evoluzione dei flussi finanziari. Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

- organizzazione dell'ente anche attraverso l'approvazione di regolamenti e adeguamento alla disciplina vigente per gli enti pubblici;
- organizzazione e modalità di gestione dei servizi che per il Consorzio Bim Piave Treviso avviene attraverso le società partecipate con affidamenti di servizi in house providing;
- indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica;
- disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente e nel rispetto della normativa vigente.

1. QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE

I Comuni che fanno parte del Consorzio sono n. 34 (Breda di Piave, Cavaso del Tomba, Cimadolmo, Cison di Valmarino, Crocetta del Montello, Farra di Soligo, Follina, Giavera del Montello, Mareno di Piave, Maserada sul Piave, Miane, Moriago della Battaglia, Nervesa della Battaglia, Ormelle, Paderno del Grappa, Pederobba, Pieve di Soligo, Ponte di Piave, Possagno, Refrontolo, Revine Lago, Salgareda, San Biagio di Callalta, Santa Lucia di Piave, Segusino, Sernaglia della Battaglia, Spresiano, Susegana, Tarzo, Valdobbiadene, Vidor, Vittorio Veneto, Volpago del Montello, Zenson di Piave) con una popolazione totale di circa n. 234.415 abitanti ed una superficie totale di circa Km² 920.

2. QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE.

Governance e organizzazione e modalità di gestione dei servizi.

Nell'anno 2019 è avvenuto l'insediamento della nuova Assemblea Consorziale con la partecipazione dei seguenti Sindaci o loro Delegati (anno 2019 – a seguito delle successive elezioni amministrative i singoli rappresentanti degli enti potrebbero essere mutati).

1. Breda di Piave, Rossetto Moreno
2. Cavaso del Tomba, Rugolo Gino
3. Cimadolmo, Ministeri Giovanni
4. Cison di Valmarino, Da Soller Cristina
5. Crocetta del Montello, Tormena Marianella
6. Farra di Soligo, Perencin Mattia
7. Follina, Collet Mario
8. Giavera del Montello, Cavallin Maurizio
9. Mareno di Piave, Cattai Gianpietro
10. Maserada sul Piave, Marini Lamberto
11. Miane, Buso Denny
12. Moriago della Battaglia, Tonello Giuseppe
13. Nervesa della Battaglia, Vettori Fabio
14. Ormelle, Cattalan Renzo
15. Pederobba, Turato Marco
16. Pieve del Grappa, Rampin Annalisa
17. Pieve di Soligo, Meneghin Antonio
18. Ponte di Piave, Roma Paola
19. Possagno, Vardanega Mauro
20. Refrontolo, Canal Mauro
21. Revine Lago, Magagnin Massimo
22. Salgareda, Favaretto Andrea
23. San Biagio di Callalta, Cappelletto Alberto
24. Santa Lucia di Piave, Szumski Riccardo
25. Segusino, Paulon Gloria
26. Sernaglia della Battaglia, Villanova Mirco
27. Spresiano, Della Pietra Marco
28. Susegana, Scarpa Vincenza
29. Tarzo, Sacchet Vincenzo
30. Valdobbiadene, Fregonese Luciano
31. Vidor, Cordiali Albino
32. Vittorio Veneto, Caldart Antonella
33. Volpago del Montello, Guizzo Paolo
34. Zenson di Piave, Dalla Nese Daniele

Presidente è stata nominata l'avv. Cristina Da Soller – Sindaco di Cison di Valmarino

Componenti del Consiglio Direttivo, anche a seguito di conferma dopo elezioni amministrative, sono:

Gino Rugolo – Comune di Cavaso del Tomba

Valerio Favero – Comune di Possagno

Alice Tonello - Comune di Sernaglia della Battaglia

Antonella Caldart – Comune di Vittorio Veneto

Paolo Guizzo – Comune di Volpago del Montello

Daniele Dalla Nese – Comune di Zenson di Piave

Con deliberazione dell'Assemblea Consorziale n. 15 del 26.11.2021 è stato confermato Guizzo Paolo, quale componente del Consiglio direttivo a fronte della conferma a Sindaco di Volpago del Montello nella tornata amministrativa di ottobre 2021; con deliberazione dell'Assemblea Consorziale n. 8 del 28.06.2022 sono stati confermati Valerio Favero e Daniele Dalla Nese, quali componenti del Consiglio direttivo a fronte della conferma a Sindaco rispettivamente di Possagno e di Zenson di Piave nella tornata amministrativa di giugno 2022.

L'attività istituzionale del Consorzio Bim Piave di Treviso è legata **all'amministrazione del fondo comune**, previsto dall'art. 1, comma. 14 della legge 27 dicembre 1953, n. 959, **composto dai sovra canoni idroelettrici**, impegnandolo, come recita lo statuto "*nella esecuzione di opere pubbliche o di pubblica utilità intese a favorire il progresso economico e sociale delle popolazioni*". Il Consorzio risulta altresì impegnato, sempre nel rispetto dei principi statutari, in iniziative a favore del territorio sia di carattere culturale che educativo/scolastico.

Sulla base delle risorse disponibili per il triennio 2024/2026 il Consiglio Direttivo ha provveduto a formulare la proposta di bilancio di seguito riportata.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

ORGANISMI GESTIONALI DELL'ENTE – INDIRIZZI PER GOVERNANCE E CONTROLLO SOCIETÀ PARTECIPATE

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società ed organismi gestionali	%
BIM PIAVE NUOVE ENERGIE SRL	90,00
S.I.T. SRL	20,00

La partecipazione alla società SIT S.r.l. è stata oggetto del provvedimento di ratifica del Consiglio direttivo n. 28 del 10.08.2021, per cui:

- con nota prot. n. 1008 del 19.05.2021, assunta a prot. n. 717 del 20.05.2021, il Consorzio BIM Piave di Belluno, comunicava l'intendimento di alienare la quota dell'1% del capitale sociale della Società Informatica Territoriale S.r.l. chiedendo ai sensi dell'art.7 dello Statuto della Società, a tutti i soci SIT S.r.l. l'eventuale dichiarazione di esercizio del diritto di prelazione entro 30 giorni dalla medesima comunicazione;
- il consorzio BIM Piave di Treviso non ha espresso detto diritto di prelazione, né gli altri soci, per cui con successiva missiva del 15.07.2021 prot.n. 1476 assunta a prot. n. 904 del 16.07.2021, il Consorzio BIM Belluno ha chiesto la convocazione dell'assemblea dei soci al fine di manifestare il gradimento alla cessione di detta quota all'Ente Parco Nazionale delle Dolomiti Bellunesi che ha manifestato il proprio interesse a far parte della compagine societaria;
- nella seduta del 26 luglio 2021 l'assemblea della SIT S.r.l. ha approvato l'alienazione della quota dell'1% del capitale sociale e l'assemblea generale del consorzio BIM Belluno con propria deliberazione n.12 in data 29.07.2021 ha autorizzato la cessione sopra descritta, come comunicato dallo stesso con missiva prot. n.1601 del 6.08.2021 assunta a prot. n. 989 del 6.08.2021.

Il ruolo dell'ente nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia.

Il Consorzio monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Da ultimo, con deliberazione n. 12 del 29/11/2022 l'Assemblea consorziale, ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. 175/2016, ha provveduto ad adottare il provvedimento di razionalizzazione delle Società dalla stessa possedute alla data del 31/12/2021; il Consorzio è ora chiamato al medesimo provvedimento entro il 31 dicembre 2023.

Per le partecipazioni possedute dal Consorzio non sussistono le motivazioni per l'alienazione ovvero, ai sensi dell'art. 20 del TUSP, della predisposizione di un piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione anche mediante messa in liquidazione;

L'Assemblea consorziale ha deliberato il loro mantenimento a patrimonio dell'ente.

In particolare, l'attuale possesso è il seguente:

Ragione sociale	Oggetto sociale	Capitale sociale	Quota di partecipazione	Misure di razionalizzazione da apportare e da monitorare	Partecipazioni indirette
-----------------	-----------------	------------------	-------------------------	--	--------------------------

BIM Piave Nuove Energie Srl	Servizi strumentali all'ente	100.000,00 Euro	90,00%	Mantenimento senza interventi di razionalizzazione	nessuna
Società Informatica Territoriale S.r.l.	Servizi strumentali all'ente	100.000,00 Euro	20,00%	Mantenimento senza interventi di razionalizzazione	nessuna

Il Consorzio si avvale di detti organismi anche per lo svolgimento “in house” di servizi a favore dei comuni consorziati. In particolare, si segnala che, circa la natura in house della società BPNE S.r.l. sono state avviate nel corso del 2022 e proseguite nel 2023 approfondite riflessioni, alla luce della disciplina vigente e del nuovo contesto determinato dal nuovo Codice dei Contratti pubblici in modo da adeguare gli affidamenti del Consorzio e dei Comuni alla legislazione attuale.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Il bilancio rispetta, come risulta dal quadro generale riassuntivo 2024-2025-2026 il principio del pareggio finanziario (art. 162, comma 6, del TUEL) e dell'equivalenza fra entrate e spese per servizi per conto terzi (art. 168 del TUEL).

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	750.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		1.343.935,61	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	6.408.441,48	4.090.635,61	2.987.450,00	2.992.200,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	854.905,41	485.500,00	70.000,00	70.000,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.598.522,26	2.853.100,00	2.917.450,00	2.922.200,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	392.930,97	28.100,00	17.300,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	999.730,11	620.000,00	17.300,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	8.346.358,64	3.366.700,00	3.004.750,00	2.992.200,00	Totale spese finali	7.408.171,59	4.710.635,61	3.004.750,00	2.992.200,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	830.500,00	830.500,00	830.500,00	830.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	830.500,00	830.500,00	830.500,00	830.500,00
Totale titoli	9.176.858,64	4.197.200,00	3.835.250,00	3.822.700,00	Totale titoli	8.238.671,59	5.541.135,61	3.835.250,00	3.822.700,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.926.858,64	5.541.135,61	3.835.250,00	3.822.700,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.238.671,59	5.541.135,61	3.835.250,00	3.822.700,00
Fondo di cassa finale presunto	1.688.187,05								

Non sussistono debiti fuori bilancio conosciuti, né ripiani di disavanzi conosciuti.

4 – Gestione delle risorse umane

Cat. iniziale giuridica		Attuale dotazione organica		Di cui vacanti (B)		Cessazioni previste o avvenute nell'anno 2020	Personale da assumere derivante da resti annualità precedenti		Personale da assumere In base al DM 17 marzo 2020 (D)		Anno previsto di assunzione	Nuova dotazione (A – B + C + D)
		(A)					(C)		(D)			
		T.P.	P.T.	T.P.	P.T.			T.P.	P.T.	F.T.		
D	2	2										2
C	2	1		1			1				2021/2023	2
Totale		3		1								

Note:
T.P. = Tempo pieno
P.T. = Part Time

La dotazione organica approvata con deliberazione del Consiglio Direttivo prevede n. 4 posti oltre al Segretario Direttore (n. 2 istruttore contabile amministrativo cat. C, n. 2 funzionario esperto cat. D). Attualmente risultano coperti 3 posti di cui 2 di istruttore direttivo cat. D per i progetti Unipass e SUC ed 1 di categoria C – istruttore amministrativo contabile, più il segretario consorziale.

ORGANICO ATTUALE DEL CONSORZIO:

DIPENDENTI

2 funzionari dipendenti a tempo pieno con contratto dipendente a tempo indeterminato categ. D3 (36 ore settimana) per UNIPASS e SUC presso l'unità locale di Treviso – complesso S. Artemio – sede Provincia

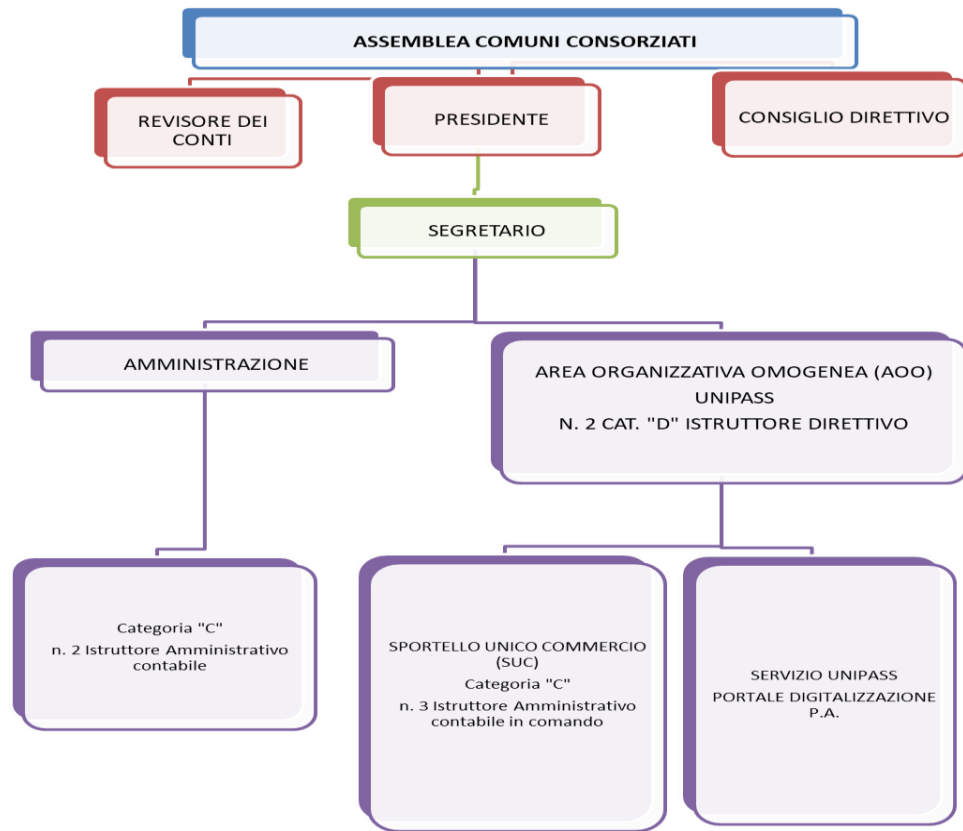
1 istruttore direttivo a tempo pieno categ. C1 presso la Segreteria nella sede di Pieve di Soligo

COLLABORAZIONI ESTERNE

Segretario-Direttore

Contratto di servizio per supporto formativo con l'Associazione Comuni della Marca Trevigiana

ORGANIGRAMMA



AZIONI PREVISTE:

Si prevede di attivare tutte le possibili procedure previste per raggiungere la dotazione organica prevista, nei limiti delle disposizioni normative vigenti.

L'obiettivo e l'auspicio sono quello di arrivare ad un assetto stabile del personale per dare continuità e memoria storica alle attività del consorzio.

L'eventuale inefficacia delle azioni previste può comportare la difficoltà a realizzare i programmi di bilancio.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, il Consiglio Direttivo, con delibere da ultimo n. 32 del 28.09.2021 per il triennio 2021/2023 e n. 11 del 29.03.2022 per il triennio 2022/2024 e confermato in data 31 ottobre 2023, ha aggiornato il piano del fabbisogno del personale, confermando la dotazione di 2 categorie D (già in organico) e 2 categorie C (di cui 1 da assumere). Tuttavia, l'attuale disciplina in materia di assunzioni di personale esclude il consorzio dagli enti che possono procedere ad assunzioni, se non secondo la disciplina delle cessazioni, per cui l'organico, allo stato attuale, non può essere ampliato.

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

PARTE SECONDA

***INDIRIZZI GENERALI
RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO***

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Si riportano di seguito i quadri generali riassuntivi, secondo i nuovi schemi del bilancio armonizzato, di entrata e spesa del bilancio pluriennale 2024-2025-2026, completi delle previsioni di cassa riferite all'esercizio 2024 precisando inoltre che la tenuta della contabilità finanziaria è effettuata sulla base del principio della competenza finanziaria potenziata che prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo ad entrate e spese per l'ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza. È in ogni caso, fatta salva la piena copertura finanziaria degli impegni di spesa giuridicamente assunti a prescindere dall'esercizio finanziario in cui gli stessi sono imputati. L'accertamento costituisce la fase dell'entrata con la quale si perfeziona un diritto di credito relativo ad una riscossione da realizzare e si imputa contabilmente all'esercizio finanziario nel quale il diritto di credito viene a scadenza.

Il bilancio di previsione viene proposto nel rispetto del pareggio finanziario complessivo di competenza e nel rispetto degli equilibri di parte corrente e in conto capitale. Le previsioni di competenza d'entrata per gli anni 2024, 2025 e 2026 sono così formulate:

A – Entrate

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE ¹	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
					2024	2025	2026
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽¹⁾		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽¹⁾		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	784.342,77	1.343.935,61	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	1.022.703,92	750.000,00		
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	369.405,41	previsione di competenza	911.000,00	485.500,00	70.000,00	70.000,00
			previsione di cassa	445.500,00	854.905,41		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	745.422,26	previsione di competenza	2.694.357,23	2.853.100,00	2.917.450,00	2.922.200,00
			previsione di cassa	3.413.739,06	3.598.522,26		
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	364.830,97	previsione di competenza	50.000,00	28.100,00	17.300,00	0,00
			previsione di cassa	1.553.428,69	392.930,97		
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.500.000,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.500.000,00	3.500.000,00		
60000 Totale TITOLO 6	Accensione Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza	830.500,00	830.500,00	830.500,00	830.500,00
			previsione di cassa	830.500,00	830.500,00		
TOTALE TITOLI		4.979.658,64	previsione di compet	4.485.857,23	4.197.200,00	3.835.250,00	3.822.700,00
			previsione di cassa	9.743.167,75	9.176.858,64		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		4.979.658,64	previsione di compet	5.270.200,00	5.541.135,61	3.835.250,00	3.822.700,00
			previsione di cassa	10.765.871,67	9.926.858,64		

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, non è previsto ad oggi il ricorso all'indebitamento per il triennio 2024/2026.

Attività finanziarie

Circa la partecipazione al fondo Carmignac Securitè, posto che con deliberazione del Consiglio Direttivo n. 12 del 21.04.2017, l'Amministrazione ha impiegato parte della liquidità dell'Ente secondo criteri di diversificazione per un importo fino ad € 3.500.000,00 (tremilionicinquecentomila/00) nel fondo Carmignac Securitè, anche quale "parcheggio" della liquidità in attesa di individuare successivi convenienti impieghi. Con successiva deliberazione del Consiglio Direttivo n. 38 del 31.10.2018 ad oggetto "Approvazione percentuale di protezione sulla gestione patrimoniale Carmignac", veniva dato atto di una comunicazione pervenuta dal Gestore del fondo patrimoniale al fine di aggiornare la posizione in virtù delle attuali dinamiche dei mercati finanziari sottoscrivendo un nuovo prodotto denominato Max Long Certificates su Indice EuroStoxx50–scadenza 15.11.2023 e aderito alla proposta in parola, al fine di salvaguardare in parte il capitale investito dal Consorzio, stante il momento di crisi dei mercati finanziari con un investimento di euro 350.000,00(trecentocinquantamila/00) fermo restando la quota complessiva del portafoglio in essere. Considerato che questo ente ha chiuso l'esercizio finanziario 2021 con un saldo di cassa pari a 265.884,39 euro si è ravvisata nel 2022 l'opportunità di valutare la destinazione del Fondo anche per evitare ritardi dei pagamenti per insufficienza di cassa o peggio di dover ricorrere all'anticipazione (onerosa) di tesoreria, per cui con deliberazione del Consiglio direttivo n. 8 del 01.03.2022 si sono date indicazioni, per monitorare tale eventualità, salvo diversa situazione che si fosse dovuta determinare nel corso dell'esercizio. Stante la generale situazione di incertezza dei mercati e la nuova situazione positiva di cassa determinata anche dalla rendicontazione e liquidazione di buona parte del contributo regionale per la pista "La Piave", non sono state attuate azioni sul fondo né nell'anno 2022 né nell'anno 2023.

B – Spese

Le previsioni di competenza di spesa per gli anni 2024, 2025 e 2026 sono così formulate:

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	2.349.741,48	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur vincolato previsione di cassa	4.269.700,00 0,00 5.872.524,56	4.090.635,61 34.278,56 0,00 6.408.441,48	2.987.450,00 33.000,00 0,00	2.992.200,00 3.000,00 0,00
Titolo 2	Spese in conto capitale	999.730,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur vincolato previsione di cassa	170.000,00 0,00 2.903.699,64	620.000,00 0,00 0,00 999.730,11	17.300,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur vincolato previsione di cassa	830.500,00 0,00 830.882,50	830.500,00 0,00 0,00 830.500,00	830.500,00 0,00 0,00	830.500,00 0,00 0,00
	TOTALE DEI TITOLI	3.349.471,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur vincolato previsione di cassa	5.270.200,00 0,00 9.607.106,70	5.541.135,61 34.278,56 0,00 8.238.671,59	3.835.250,00 33.000,00 0,00	3.822.700,00 3.000,00 0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.349.471,59	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo plur vincolato previsione di cassa	5.270.200,00 0,00 9.607.106,70	5.541.135,61 34.278,56 0,00 8.238.671,59	3.835.250,00 33.000,00 0,00	3.822.700,00 3.000,00 0,00

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE
TREVISO QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2024	2025	2026	
NULLA				

Note
(4) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE
TREVISO ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Fiscale. Amm.ne	Prima annualità del primo progr. nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidament o	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'import o compless. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in programm. di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizion e nel cui importo compless. l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzion ale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquist o (Regioni)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO PROGETTO "WEB IN CLASSE"	Livello di priorità (6)	Resp. del procedimento (7) DE VIDI MICHELA	Durata del contratt o 1 ANNO	L'acqui sto è relativo a nuovo affidam . di contratt o in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquis to aggiun to o variato a seguit o di modifi ca progra m. (11)	
																2024	2025	2026	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		Codice AUSA		Denominaz .
																					Importo	Tipol.			
												NULLA													Tab. B.1

Note
(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera q) del D.Lgs. 50/2016
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
(7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute precedentemente alla prima annualità
(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

- Tabella B.1
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima
- Tabella B.2
1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO-
ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
NULLA					

Note:
(4) breve descrizione dei motivi

PROGRAMMAZIONE INVESTIMENTI E PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL’AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2024	2025	2026	
Totale NULLA	0,00	0,00	0,00	0,00

Note
(4) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL’AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministraz.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'utilimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibili anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2									Tabella B.3		Tabella B.4			
	NULLA				0,00	0,00	0,00	0,00									

Note
(1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D

Tabella B.1
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5
a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL’AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. 21, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato			
				Reg	Prov	Com						2024	2025	2026	Totale
NULLA								Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ed altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL’AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam.	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzion. (5)	Lavoro compl. (6)	Codice ISTAT			Localizz. – codice NUTS	Tipol.	Settore e sottosett. intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
							Reg	Prov	Com						2021	2022	2023	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento Derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipol.
NULLA															0,00	0,00								

N

Note

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo
(2) Numero interno indicato liberamente dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica
(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
(6) Indica se lavoro complesso in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016
(7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
(8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
(9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 6, iva incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

programma

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma ^(*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	

NULLA

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera Incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizio
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincolati
 DEM – Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO
ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto ⁽¹⁾
----------------------------------	-----	------------------------	--------------------	---------------------	--

NULLA

Note

(1) Breve descrizione dei motivi

INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

OPERA:

REALIZZAZIONE DELLA PISTA CICLABILE “LA PIAVE – PAESAGGI PERCORSI TERRITORI – LANDSCAPES COMMUNITIES NATURE TRAIL”

codice SGP VE44P009 -CUP C29J15000350002

Costo

Euro 1.320.000,00 contributo regionale

Euro 1.100.000,00 mezzi di bilancio 2017 e FPV

Euro 480.000,00 mezzi di bilancio 2018

TOTALE: Euro 2.900.00,00

Anno di impegno dei fondi: anno 2015 progettazione. I lavori si sono conclusi nell'estate 2021 e sono stati rendicontati alla Regione del Veneto entro il termine del 30 novembre 2021. Il Consorzio ha ricevuto la liquidazione di contributi regionali per Euro 1.077.994,99 nel gennaio 2023 ed ha provveduto ad inviare la documentazione integrativa richiesta per la liquidazione del saldo di 132.000 euro.

Importo già liquidato per i lavori:

Il direttore dei lavori arch. Davide Pelizzon ha presentato la documentazione relativa alla contabilità finale datata 25.11.2021, come segue:

A) Somme per lavori	€.	2.268.683,45
B) Somme a disposizione dell'Amm.ne:	€.	630.000,00
Sommano	€	2.898.683,45
Differenza sul totale di Euro 2.900.000,00	€ -	1.316,55

La ditta ha richiesto l'adeguamento prezzi, che è stata esaminata dal RUP e dal progettista e all'esito delle verifiche sono stati riconosciuti complessivi Euro 27.336,71, oltre IVA per adeguamento prezzi dei materiali che sono stati liquidati con fondi propri dell'ente, giusta deliberazione del Consiglio Direttivo n. 18 del 20.07.2023.

Fonti di finanziamento

Opera finanziata per Euro 1.320.000,00 dalla Regione del Veneto con risorse del PAR Veneto FSC 2007/2013, Linea 4.4 Regia Piste ciclabili; il resto risorse proprie.

A seguito degli eventi VAIA 2018 il consorzio ha ottenuto ulteriori Euro 208.847,00 su un quadro complessivo di Euro 250.000,00 per interventi di ripristino delle opere danneggiate dagli eventi atmosferici. L'importo è stato interamente rendicontato.

Programma Attuativo Regionale (PAR) Fondo per lo Sviluppo e la Coesione FSC 2007/2013 – CUP C77H19001420007 – VE44P019 progetto denominato “La Piave ripristino danni Vaia”:

A) Somme per lavori	€	207.556,65
B) Somme a disposizione dell'Amm.ne:		
1. 1. Spese tecniche (DL , contabilità...)	€	8.093,57
2. collaudo statico:	€	1.100,00
3. spese per attività di consulenza o di trasporto	€	10.200,00

4.	I.V.A. ed eventuali altre imposte (contributo inarcassa):	€	21.123,41
5.	Spese generali	€	1.926,37
	Sommano	€	42.443,35
	Totale	€	250.000,00

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2024 – 2025 – 2026

Non applicabile, in quanto il Consorzio non è proprietario di immobili.

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art. 162 del D.Lgs. 267/2000 sono così assicurati:

EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE – BILANCIO 2024 – 2025 – 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		750.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.338.600,00 0,00	2.987.450,00 0,00	2.992.200,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		4.090.635,61 0,00 0,00	2.987.450,00 0,00 0,00	2.992.200,00 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-752.035,61	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti(2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.343.935,61 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		591.900,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI PARTE INVESTIMENTI – BILANCIO 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		28.100,00	17.300,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		591.900,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		620.000,00 0,00	17.300,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI FINALI – BILANCIO 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		1.343.935,61		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-1.343.935,61	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO DELL'ESERCIZIO 2023

Tra i diversi allegati ai nuovi schemi di bilancio di cui al D.Lgs. 118/2011 è previsto anche quello relativo alla quantificazione dell'avanzo presunto al 31.12.2023 che viene rappresentato nello schema che segue:

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2023		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2023	1.605.574,46
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2023	0,00
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2023	3.318.821,36
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2023	3.261.480,92
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2023	2.075,00
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2023	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2023	30.644,61
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2023 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2024	1.691.484,51
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2023	1.650.000,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2023	1.600.000,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2023	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2023	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2023	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2023 ⁽¹⁾	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2023	1.741.484,51
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2023		
Parte accantonata ⁽³⁾		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2023 ⁽⁴⁾		0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2023 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾		0,00
Fondo anticipazioni liquidità ⁽⁵⁾		0,00
Fondo perdite società partecipate ⁽⁵⁾		0,00
Fondo contenzioso ⁽⁵⁾		0,00
Altri accantonamenti ⁽⁵⁾		0,00
B) Totale parte accantonata		0,00
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		1.343.935,61
Altri vincoli		0,00
C) Totale parte vincolata		1.343.935,61
Parte destinata agli investimenti		
D) Totale destinata a investimenti		0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		397.548,90
		F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾
		0,00
3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2023 previsto nel bilancio:		
Utilizzo quota accantonata (da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL)		0,00
Utilizzo quota vincolata		1.343.935,61
Utilizzo quota destinata agli investimenti (previa approvazione del rendiconto)		0,00
Utilizzo quota disponibile (previa approvazione del rendiconto)		0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto		1.343.935,61

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁷⁾

F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾

ATTENDIBILITÀ E CONGRUITÀ DELLE PREVISIONI

Ai fini dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste nell'esercizio 2024, vengono analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

ENTRATA

Avanzo di amministrazione presunto esercizio 2023

Nel bilancio di previsione è prevista l'applicazione di avanzo di amministrazione per 1.343.935,61 euro quale quota vincolata dell'avanzo presunto dell'esercizio 2023. Il vincolo di destinazione è stato posto dal consorzio stesso con l'obiettivo di sostenere lo sviluppo socio-economico del territorio attraverso contributi da erogarsi ai Comuni consorziati.

Entrate da trasferimenti correnti Titolo II

La previsione di bilancio ammonta a 485.500,00 euro e si riferisce ai rimborsi dai comuni per servizi offerti dalla partecipata SIT per servizi informatici per 70.000 euro, a trasferimenti regionali per il progetto "Innovation Lab" per 35.000 euro e per il progetto "Facilitazione digitale" per 380.500,00 euro.

Entrate di natura extra tributaria - Titolo III

La previsione di bilancio ammonta a 2.853.100,00 euro e si riferisce in particolare:

- Sovracanoni idroelettrici per 1.900.000 euro in base alle disposizioni della legge 959/1953 e legge 228/2012, e successive modifiche ed integrazioni, nonché delle derivazioni in essere nel bacino del fiume Piave e dei dati di riparto effettuati dal Consorzio BIM-Belluno. Più precisamente la previsione di bilancio tiene conto dell'atto di transazione con Enel Produzione Spa e Enel Green Power Spa relativamente al riconoscimento delle spettanze economiche reciprocamente vantate e pretese dai Consorzi e da Enel in materia di sovra canoni. Risulta essere stata inoltre definita anche la vertenza con i Consorzi di Bonifica per la definizione della componente di sovracanone stabilito dalla legge 228 del 2012 con il riconoscimento delle ragioni di entrambe le parti;
- Rimborso quote di partecipazione al servizio associato Unipass per 300.000,00 euro pari al 100% del costo previsto per l'erogazione del servizio nell'anno 2024, al netto del recupero delle economie derivanti dall'anno precedente;
- Rimborso quote di partecipazione al servizio associato SUC per 400.000 euro pari al totale del costo previsto per l'erogazione del servizio al netto del recupero delle economie derivanti dall'anno precedente;
- Rimborso quote di partecipazione al servizio associato Manifestazioni Temporanee per 100.000 euro pari al totale del costo previsto per l'erogazione del servizio al netto del recupero delle economie derivanti dall'anno precedente;
- Diritti di segreteria per le pratiche gestite dal servizio SUC e Manifestazioni Temporanee per 100.000 euro stimate sull'ammontare presunto delle pratiche affluenti ai servizi interessati e all'andamento dell'anno 2023;
- Servizio di telegestione impianti in convenzione con BIM-Belluno per euro 45.000,00;
- Dividendi da azioni per 4.500,00 euro che tiene conto delle azioni Ascopiave Spa acquistate dall'ente come investimento della liquidità esistente;

- Interessi attivi su finanziamenti ai comuni consorziati per 1.000,00 euro tiene conto della quota interessi a carico dei comuni consorziati per i mutui concessi dal Consorzio BIM per opere di investimento. La previsione tiene conto dei mutui ancora in ammortamento per il 2024-2026;
- Interessi attivi su depositi per 500,00 che tiene conto delle disponibilità sul c/ di tesoreria presso il Tesoriere Banca Prealpi San Biagio e dell'accertato degli anni precedenti;
- Proventi diversi per 2.100,00 euro

Per le annualità 2025 e 2026 le entrate correnti sono state previste le stesse tipologie di entrate di entità analoga rispetto all'esercizio 2024.

Entrate in Conto Capitale - Titolo IV

Nel corso del triennio le entrate in conto capitale sono previste 28.100,00 euro nel 2024, in 17.300,00 euro nel 2025 ed nessuna nel 2026.

La posta di bilancio relativa alle quote di capitale a carico dei Comuni consorziati a cui sono stati concessi i mutui in base agli appositi Regolamenti approvati dall'Assemblea Consorziale è stata quantificata sulla base del piano di rientro dei mutui contrattati con i Comuni.

Entrate da servizi per conto di terzi e partite di giro – Titolo IX

La previsione di bilancio ammonta ad € 830.500,00 ed è riferita alle ritenute previdenziali ed assistenziali, alle ritenute erariali, ai depositi cauzionali, ai rimborsi delle spese per conto terzi, ai rimborsi delle anticipazioni di economato, ai depositi per spese contrattuali, alla gestione dell'I VA in applicazione della normativa sullo Split payment. Trattasi di poste di bilancio che non incidono minimamente sugli equilibri di bilancio in quanto trovano analoghi stanziamenti sulla parte seconda spesa. Per le annualità 2025 e 2026 le entrate da servizi per conto terzi e partite di giro sono previste nelle stesse entità del 2024.

Complessivamente le risorse iscritte a bilancio ammontano per l'esercizio 2024 ad 4.197.200,00 euro (oltre a 1.343.935,61 euro relativi all'applicazione di avanzo di amministrazione presunto vincolato 2023) per complessivi 5.541.135,61 euro, a 3.835.250,00 euro per l'esercizio 2025 e a 3.822.700,00 per l'esercizio 2026.

SPESA

Analisi delle spese correnti

Le spese correnti previste a bilancio 2024 ammontano ad € 4.090.635,61 e in particolare:

1. Compenso all'Organo di revisione economico-finanziaria è stato quantificato in € 8.000,00 al lordo delle ritenute previdenziali e dell'IVA se dovute in relazione alla delibera dell'Assemblea Consorziale di nomina – l'Organo di Revisione è stato rinominato nell'anno 2021;
2. Rimborsi spese per gli Organi istituzionali quantificati in diminuzione rispetto agli esercizi precedenti per € 3.000,00. Si precisa che con la legge 29.07.2010, n.122 sono state azzerate le indennità agli Amministratori;
3. Spese per il personale amministrativo dipendente del Consorzio quantificate in € 84.200,00 al lordo delle retribuzioni, oneri previdenziali, IRAP, lavoro straordinario e missioni;

4. Acquisto beni di consumo e/o materie prime per € 5.000,00;
5. Corsi di formazione al personale per € 5.000,00;
6. Spese per assicurazioni per € 10.000,00;
7. Spese per manifestazioni per € 20.000,00;
8. Spese per assistenza informatica e manutenzione software per € 15.000,00;
9. Spese legali per € 20.000,00;
10. Spese per servizi amministrativi per € 60.000,00;
11. Spese per convenzione iniziative e progetti con altri BIM Piave del Veneto per € 40.000,00;
12. Spese per l'informazione e pubblicazioni per € 5.000,00;
13. Spese per collaborazioni per funzione amministrativa-istituzionale del Consorzio per € 80.000,00;
14. Fondo trattamento accessorio personale dipendente per € 12.000,00;
14. Trasferimenti correnti ad altri enti settore pubblico per € 6.500,00;
15. Quota associativa Federbim per € 30.000,00;
16. Trasferimenti ad altri per quote e contributi associativi UNESCO per € 5.000,00;
17. Imposte e tasse a carico dell'ente per € 10.000;
18. Fondo di riserva per € 71.435,61;
19. Fondo per rinnovi contrattuali per € 12.500,00;
20. Spese per il servizio di Tesoreria per € 5.000,00;
21. Spese per utenze e canoni per telefonia e reti progetto Web in classe per € 300.000,00;
22. Trasferimenti per il sistema bibliotecario provinciale per € 30.000,00;
23. Trasferimenti a Istituzioni sociali private Onlus per € 5.000,00;
24. Spese per la promozione e la gestione della Pista Ciclabile La Piave per € 50.000;
25. Spese per il personale del servizio UNIPASS (retribuzioni, oneri previdenziali, IRAP) per € 154.000,00;
26. Spese per contratto di servizio BPNE per servizio UNIPASS per complessivi € 315.000,00 al netto della spesa del personale dipendente BIM Piave con contribuzione dei comuni aderenti al progetto (vedere stanziamento d'entrata). Come specificato parlando di entrate si è preso come riferimento l'annualità 2022 salvo adeguare gli stanziamenti di entrata e di spesa sulla base del nuovo budget di progetto;
27. Trasferimenti ai comuni consorziati aderenti al servizio UNIPASS per € 27.000;
28. Spese per contratto di servizio BPNE per servizio SUC per complessivi € 450.000,00 al netto della spesa del personale dipendente BIM Piave con contribuzione dei comuni aderenti al progetto;
29. Spese per contratto di servizio BPNE per la progettualità "Manifestazioni Temporanee" per complessivi € 130.000,00 al netto della spesa del personale dipendente BIM Piave con contribuzione dei comuni aderenti al progetto;
30. Spese per € 45.000,00 giusto accordo di telegestione BPNE di centrali termiche con alcuni comuni aderenti al Consorzio BIM-Belluno e da questi rimborsate (vedere stanziamento di entrata)
31. Spese per i servizi offerti ai comuni dalla partecipata SIT Belluno per servizi informatici, per mappatura rischio alluvioni, sviluppo SIT, Agid, cimiteri, posta elettronica con il concorso parziale dei comuni aderenti per € 259.500,00;
32. Spese per collegamento fibra ottica alle Caserme dei VV:FF. per € 30.000,00;
33. Spese per la realizzazione di progetti di rete di servizi di facilitazione digitale per € 380.500;
34. Trasferimenti in spesa corrente ai comuni consorziati per € 1.360.000,00, in modo da garantire contributi per Euro 40.000,00 ad ogni Comune consorziato in spesa corrente

Analisi delle spese in conto capitale

Le spese in conto capitale previste a bilancio 2024 ammontano ad € 620.000,00 e in particolare:

1. Trasferimenti in conto capitale a Comuni per progetti e/o spese in ambito turistico per € 500.000,00 con criteri e modalità da definire con apposita deliberazione assembleare;
2. Stanziamento precauzionale di euro 120.000,00 per interventi si dovessero rendere necessari per interventi sulla pista ciclabile la Piave (es. segnaletica);

Uscite per conto di terzi e partite di giro – Titolo VII

La previsione di bilancio ammonta ad € 830.500,00 ed è riferita alle ritenute previdenziali ed assistenziali, alle ritenute erariali, ai depositi cauzionali, ai rimborsi delle spese per conto terzi, ai rimborsi delle anticipazioni di economato, ai depositi per spese contrattuali, alla gestione dell'IVA in applicazione della normativa sullo Split payment. Trattasi di poste di bilancio che non incidono minimamente sugli equilibri di bilancio in quanto trovano analoghi stanziamenti sulla prima entrata. Per le annualità 2025 e 2026 le spese da servizi per conto terzi e partite di giro sono previste nelle stesse entità dell'esercizio 2024.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
-----------------	-----------	--

Vengono previsti in questa missione i seguenti programmi:

- organi istituzionali
- segreteria generale
- gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Assicurare il regolare funzionamento degli organi istituzionali, del servizio di segreteria e di ragioneria, di gestione del personale, anche con ricorso a servizi esterni. Mantenimento in efficienza delle attrezzature informatiche. Previsione di organizzazione di convegni e manifestazioni. Previsione di quote associative Federbim e altri contributi.

Gli organi istituzionali e la segreteria sono tutt'ora impegnati nell'azione di aggiornamento ed adeguamento normativo dell'assetto complessivo del Consorzio.

Risorse strumentali: dotazioni d'ufficio

Risorse umane da impiegare: personale previsto nella dotazione organica

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
-----------------	-----------	--

Vengono previsti in questa missione i seguenti programmi:

- attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

“Progetto Web in classe”.

Vengono svolte azioni di supporto tecnologico agli istituti scolastici.

Tra la fine del 2022 e l'inizio 2023 è stata svolta la gara con richiesta di manifestazione di interesse e procedura negoziata per l'affidamento del servizio Web in classe, con l'affidamento per un anno alla società Asco TLC S.p.a.: importo a base di gara Euro 210.0000,00, importo di affidamento Euro 194.000,00, annuale IVA esclusa. È prevista una nuova gara per il 2024.

Viene confermato un trasferimento a favore della Fondazione Fabbri di Euro 5.000,00 annuali.

Sostegno per il sistema bibliotecario provinciale.

Sulla base della collaborazione già in atto con la Provincia di Treviso, si conferma il sostegno al Sistema Bibliotecario Provinciale per le annualità 2023/2025. Con deliberazione del Consiglio Direttivo del 2022, si è ritenuto di partecipare per il 2023/2025 con un sostegno di Euro 30.000,00 annui.

Risorse strumentali: dotazioni d'ufficio

Risorse umane da impiegare: personale previsto nella dotazione organica

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

Vengono previsti in questa missione i seguenti programmi:

Le progettualità amministrative, connesse anche al digitale, in capo alla AOO BimDigitalPA con i due funzionari apicali consortili e con il supporto organizzativo e di direzione progettuale della partecipata BPNE, si sono concretamente consolidate.

Oltre a detti progetti amministrativi che si fondano su convenzioni ex art. 30 TUEL, capisaldi storici della progettualità, si sono conclusi e realizzati nuovi e diversi progetti digitali che individuano il Consorzio come "Soggetto Aggregatore Digitale", assieme alla Provincia di Treviso ed al Comune di Treviso, partner del SAD. Sono inoltre stati realizzati e rendicontanti i progetti finanziati da Regione Veneto (bando Innovation Lab / “Marca digitale”) e sono già stati assegnati al Consorzio, sempre in continuità al progetto Innovation Lab, ulteriori finanziamenti con una specifica misura PNRR. In sostanza, i progetti digitali nel complesso sono un potenziale filone di sviluppo e crescita che dovrà essere attentamente valutato anche per scegliere gli ambiti futuri di sviluppo tra i tanti possibili.

PROGETTUALITA' UNIPASS

Il 2023 denota un positivo risultato tecnico ed economico, in quanto è l'anno in cui il progetto si prepara ad autosostenersi economicamente in esito alla graduale e progressiva regressione del Consorzio dal proprio sostegno garantito finanziariamente per molti anni, fermo restando in ogni caso il suo ruolo di ente capo-fila amministrativo in tutte le progettualità svolte ai sensi art. 30 TUEL. La capacità gestionale si evidenzia con il primo sconto sui servizi, al momento un tantum per il 2024, che è possibile anche per effetto di finanziamenti pubblici accessori (georeferenziazione e sistema geoworks finanziati con il progetto SAD, nonché sviluppi dedicati per manifestazioni temporanee e conferenze di servizi finanziati con il progetto Innovation Lab / “Marca digitale”). Gli sviluppi si affiancano al costante miglioramento dei servizi e della struttura interna del portale tramite il costante dialogo e confronto con i comuni serviti, gli enti terzi e l'utenza, garantendo un elevato standard su tutti i livelli, con una citazione particolare per i servizi di back-end e di enti terzi.

Il triennio del DUP sarà fondamentale per il recepimento delle novità tecniche in arrivo che prevedono la totale reingegnerizzazione dei portali, con uno sforzo straordinario

che si sommerà alla gestione ordinaria. Per questo si dovrà valutare sia un'importante azione possibile, prevista nell'ambito PNRR, oltre che un progetto integrato che veda il consolidamento nel contesto regionale con la stessa Regione Veneto e Unioncamere-Infocamere.

Il 2024 sarà in particolare l'anno in cui, sulla base degli indirizzi strategici che verranno fissati dal Consorzio, si scriverà quella che sarà una vera e propria nuova fase del progetto relativo al portale.

PROGETTUALITA' SUC - MANIFESTAZIONI TEMPORANEE

Con il 2023 il servizio Sportello Unico Commercio-SUC si è ulteriormente consolidato per i 34 Comuni convenzionati ex art. 30 TUEL con il Consorzio capo-fila per lo svolgimento in forma associata delle funzioni e competenze amministrative proprie degli uffici comunali commercio /attività produttive. Per i primi 18 Comuni avviati fin dal 2019 con la fine del 2023 è arrivato il momento per proporre il rinnovo di tre anni della convenzione in essere (fino al 2026), se lo riterranno, così da allineare tutti gli enti nelle scadenze delle convenzioni, per consentire, in seguito, un unico momento di analisi e sviluppo della progettualità sulla scorta dell'esperienza acquisita complessivamente in tutti questi anni.

E' stata avviata con successo l'ulteriore progettualità 'Manifestazioni temporanee', che già nel primo anno vede importanti risultati raggiunti anche con il coordinamento tecnico con tutti gli enti preposti che intervengono nei procedimenti (si pensi all'importante modalità di gestione della Commissione Vigilanza per i Locali di Pubblico Spettacolo). Sia per lo Sportello Unico Commercio che per le Manifestazioni temporanee ci sono ulteriori manifestazioni di interesse per il servizio, e sempre in base ad un modello economico ed organizzativo sostenibile si valuteranno ulteriori innesti nel corso del 2024 qualora le richieste di informazioni si trasformassero in concreta volontà da parte di qualche Comune.

PROGETTUALITA' SUAP

Completato con soddisfazione reciproca il percorso sperimentale con il Comune di Castelfranco Veneto, ente pilota, a fronte di sua specifica richiesta sul tema, si è attivata a fine 2023 una proposta per una manifestazione di interesse, diffusa a tutti i Comuni Unipass per valutare la volontà di attivare una convenzione ex art. 30 TUEL per la delega delle funzioni di SUAP ex D.P.R. 160/2010, nonché per l'individuazione del funzionario apicale consortile nel ruolo di 'responsabile SUAP' ai sensi dell'articolo 4, comma 4, del decreto medesimo. Per fine anno, sulla base delle manifestazioni di interesse pervenute, ferme restando l'indirizzo dato dal Consorzio di una partenza graduale e di una priorità ai comuni consortili, si redigerà per i comuni interessati che si valuterà di inserire, se vi sarà risposta, un coerente business plan ed eventuale integrazione di personale che non potrà che avere come riferimento, secondo i modelli consolidati e gestiti con convenzione, la partecipata BPNE.

PROGETTUALITA' SAD

Si procederà nelle linee del triennio precedente, con il direttore di progetto presente nel board del SAD, assieme ai referenti tecnici di Provincia di Treviso e Comune di Treviso. Si è concluso e rendicontato il primo progetto finanziato denominato 'Agire per il Digitale' che ha interessato oltre 20 Comuni della Provincia e sono già in essere gli approcci per il proseguo del 'Progetto Agire' ed altre iniziative con cui Regione Veneto intende coinvolgere i SAD provinciali.

PROGETTUALITA' INNOVATION LAB

Il Consorzio ha titolarità della progettualità 'Marca Digitale' nell'ambito del Progetto Innovation Lab. Il progetto si è concluso a settembre con rendicontazione a novembre 2023 con il raggiungimento degli obiettivi prefissati, grazie ad un contributo di squadra tra Consorzio Bim Piave Treviso, con i propri funzionari apicali ed il personale, il SIT Belluno, strumentale In-house consortile che ha gestito e coordinato tutte le attività tecniche previste dal bando per lo sviluppo, l'esecuzione ed il completamento del progetto, e Bim Piave Nuove Energie, che è stata di supporto a SIT per una serie di attività di coordinamento generale e sviluppo di alcune progettualità specifiche. Regione Veneto ha già finanziato la continuazione del progetto Innovation Lab nella misura 1.7.2 del PNRR, dove si sono inseriti, con la nuova dicitura di 'Centri di Facilitazione Digitale', i due nuovi centri di Pieve del Grappa e Pederobba oltre che un centro mobile BIM che far capo ad una risorsa BPNE, adibita a questo progetto non in forma esclusiva.

ALTRI PROGETTI DIGITALI

La crescita complessiva ed i positivi riscontri sui bandi portano nelle condizioni di poter partecipare in futuro a nuove iniziative di finanziamento, sia con il supporto di Regione Veneto sia in autonomia, anche grazie alla credibilità ottenuta sul campo. Il modello per questi progetti, che non prevedono cessioni di funzioni amministrative come gli art. 30 TUEL per i quali al massimo possono garantire supporto finanziato per sviluppi, sarà sicuramente legato alla capacità di organizzazione e gestione delle due partecipate consortili SIT e BPNE, che in tal senso stanno valutando le migliori strategie per drenare fondi verso il territorio e supportare le iniziative consortili sul

tema digitale, entrambi elementi diventati naturale vocazione, seppur con sviluppi diversi, nel territorio trevigiano e bellunese. Le progettualità e le iniziative saranno di volta in volta presentate con specifici business plan tramite la direzione di progetto per la preventiva approvazione strategica da parte del Consorzio.

PROGETTUALITÀ SIT - “SISTEMA INFORMATIVO TERRITORIALE”.

Il progetto per la realizzazione del Sistema Informativo Territoriale Intercomunale, approvato dall'Assemblea dei Sindaci, nel 2012, e realizzato con il supporto della SIT srl, è regolarmente proseguito con il supporto ai singoli Comuni in base agli accordi con uffici comunali ed alla disponibilità degli stessi. Alla stato attuale il sistema Informativo è stato completato, è attivo. Per tutti i comuni, che utilizzano regolarmente il portale, pur con funzionalità variabili, sono attive complessivamente circa 960 password dedicate ai vari uffici. Vari comuni hanno già attivato l'apertura del servizio ai professionisti con apposita password e al cittadino attraverso l'utilizzo di password generica (nome del comune – profilo cittadino) per la visualizzazione di puntuali strati informativi (es. cartografie di base – P.R.G. - P.A.T. - P.I. vie e civici ecc.).

Risorse strumentali: dotazioni d'ufficio

Risorse umane da impiegare: personale in organico

Risorse finanziarie: per l'anno 2024 si prevede che anche il servizio Unipass si sostenga totalmente con le quote versate dai comuni aderenti, analogamente a quanto già previsto per il servizio SUC. Peraltro, posto che nell'anno 2023 si sono determinate delle economie sulle spese dei servizi dovute a riduzione di spese di personale a fronte di cessazioni e mancate assunzioni non prevedibili, le quote per l'anno 2024 saranno oggetto di riduzione, come previsto dalle conferenze dei sindaci dei comuni partecipanti.

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

INIZIATIVE A FAVORE DELLE CASERME DEI VIGILI DEL FUOCO: è stato verificato l'interesse, confermato, da parte dei Vigili del Fuoco del servizio attivato presso le caserme dei vigili del Fuoco, circa la connettività delle stesse.

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

Pista “La Piave”: l'opera, come descritta in precedenza sia nella fase principale, che nel “Vaia”, è conclusa, anche con il pagamento dell'aggiornamento prezzi con i residui della annualità precedenti. Resta da liquidare, in quanto non ancora richiesta, la quota assegnata dal consiglio direttivo al RUP per la

Risorse strumentali: dotazioni d'ufficio

Risorse umane da impiegare: personale in organico

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Vengono previsti in questa missione i seguenti programmi: - relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Per l'anno 2024, sulla scia di quanto previsto negli anni scorsi si prevede la messa a disposizione dei Comuni consorziati di una somma di € 40.000,00 per il finanziamento in spesa corrente, stante le necessità attuali, volte soprattutto a far fronte agli aumenti delle spese e della situazione di incertezza.

Come di norma, il contributo sarà assegnato al Comune che provvederà ad indicare le modalità di utilizzo e alla successiva rendicontazione attraverso provvedimenti di liquidazione o fatture.

Risorse strumentali: dotazioni d'ufficio

Risorse umane da impiegare: personale in organico

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.178.947,20	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.589.200,00 1.278,56 0,00 2.574.259,25	1.808.700,00 0,00 0,00 2.959.647,20	1.118.700,00 0,00 0,00 0,00	1.118.700,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	177.685,50	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	305.000,00 30.000,00 0,00 407.950,37	335.000,00 30.000,00 0,00 512.685,50	345.000,00 30.000,00 0,00 0,00	360.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	801.574,47	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	120.000,00 0,00 0,00 1.606.655,01	50.000,00 0,00 0,00 851.574,47	25.000,00 0,00 0,00 0,00	25.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	993.853,93	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.250.500,00 3.000,00 0,00 2.751.910,69	1.783.000,00 3.000,00 0,00 2.776.853,93	1.405.000,00 3.000,00 0,00 0,00	1.405.000,00 3.000,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11.689,09	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	25.000,00 0,00 0,00 54.453,44	30.000,00 0,00 0,00 41.689,09	30.000,00 0,00 0,00 0,00	30.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	71.360,93	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	100.000,00 0,00 0,00 183.838,69	120.000,00 0,00 0,00 71.360,93	17.300,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 33.550,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	114.360,47	previsione di competenza	0,00	500.000,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.083.606,75	114.360,47		
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	50.000,00	83.935,61	63.750,00	53.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	80.000,00	80.000,00		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00	previsione di competenza	830.500,00	830.500,00	830.500,00	830.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	830.882,50	830.500,00		
TOTALE DELLE MISSIONI		3.349.471,59	previsione di competenza	5.270.200,00	5.541.135,61	3.835.250,00	3.822.700,00
			di cui già impegnato*		34.278,56	33.000,00	3.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	9.607.106,70	8.238.671,59		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		3.349.471,59	previsione di competenza	5.270.200,00	5.541.135,61	3.835.250,00	3.822.700,00
			di cui già impegnato*		34.278,56	33.000,00	3.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	9.607.106,70	8.238.671,59		

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

Non di competenza del Consorzio.

CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO, lì 31 ottobre 2023

Il Segretario consorziale
Dott.ssa Michela De Vidi

Il Presidente
Avv. Cristina Da Soller