



Consorzio BIM del Chiese

**D.U.P.
2020 / 2022**

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 dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Le finalità e gli obiettivi di gestione di seguito descritti devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi. Ne consegue che il DUP, nel descrivere le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo, sarà presentato in modo chiaro ed attraverso un sistema di indicatori di risultato atteso rendicontabili annualmente.

A cappelletto del presente DUP 2020 si fa presente che l'attuale Assemblea del Consorzio Bim del Chiese era naturalmente in scadenza a maggio 2020 mese durante il quale avrebbero dovuto tenersi le elezioni comunali. L'attuale situazione di emergenza sanitaria connessa al Coronavirus ha fatto slittare le elezioni di maggio 2020 presumibilmente all'autunno sempre che in autunno ci siano le condizioni perché ciò possa essere possibile. È all'analisi dei nostri politici anche la soluzione estrema di procedere ad elezioni a maggio 2021. Ipotesi al momento ritenuta remota.

Premesso quanto sopra, nella redazione del presente DUP si è ritenuto di muoversi in continuità con gli obiettivi fissati dall'attuale Assemblea in carica. Si demanda ai futuri Amministratori il vaglio di eventuali nuove strategie ed obiettivi.

Vista l'attuale situazione di incertezza dovuta all'emergenza Coronavirus non si esclude che nel corso dell'esercizio sia necessario riprogrammare/integrare/modificare/introdurre alcune azioni strategiche al fine di poter rispondere al meglio alle esigenze che man mano emergeranno nel corso d'anno sia a livello locale che più in generale provinciale e nazionale.

1. La programmazione nel contesto normativo

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, 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, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo.

Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Affinché il processo di programmazione esprima valori veridici ed attendibili, l'Amministrazione ha coinvolto gli *stakeholder* di volta in volta interessati ai programmi oggetto del DUP nelle forme e secondo le modalità ritenute più opportune per garantire la conoscenza, relativamente a missioni e programmi di bilancio, degli obiettivi strategici ed operativi che l'ente si propone di conseguire. Dei relativi risultati sarà possibile valutare il grado di effettivo conseguimento solo nel momento della rendicontazione attraverso la relazione al rendiconto. Dei risultati conseguiti occorrerà tenere conto attraverso variazioni al DUP o nell'approvazione del DUP del periodo successivo.

Per mezzo dell'attività di programmazione, l'Amministrazione concorre al perseguimento degli obiettivi di Promozione dello sviluppo economico delle popolazioni.

finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla “Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica” il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l’impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, sono di seguito riportate le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo.

SEZIONE STRATEGICA

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all’art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell’ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall’Unione Europea che si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica e nella capacità di cogliere l’opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti sostenuti dall’Amministrazione.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
2. le politiche di mandato che l’ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali,
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l’Amministrazione intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le **condizioni esterne** e le **condizioni interne** per le quali è richiesto l’approfondimento relativamente al periodo di mandato.

2. Quadro delle condizioni esterne all’ente

Indirizzi di programmazione comunitari e nazionali

Con riferimento alle **condizioni esterne**, l’analisi strategica richiede, almeno, l’approfondimento dei seguenti profili:

1. Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;

2. La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

I Consorzi BIM, enti funzionali istituiti con Legge 959 del 27.12.1953, non dipendono da trasferimenti di finanza pubblica e pertanto non sono soggetti all'osservanza dei vincoli del saldo di finanza pubblica ex art. 10 della legge n. 243/2012 (fiscal compact) e ss.mm.ii, dei vincoli di cui all'art. 87 della Costituzione secondo cui ogni decisione di spesa deve indicare la relativa copertura finanziaria e di cui all'art. 119 della Costituzione che consente l'indebitamento unicamente per finanziare investimenti.

Il Consorzio Bim del Chiese non è quindi tenuto a considerare i limiti di spesa ed i vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D. L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24.12.2012 n. 228.

Si analizzano i dati relativi alla situazione locale:

1.1 – POPOLAZIONE

1.1.1 – Popolazione

La popolazione di riferimento del Consorzio Bim del Chiese corrisponde alla popolazione dei Comuni compresi nel bacino imbrifero montano del Chiese che di seguito elencati (dati ISTAT al 01.01.2019):

SELLA GIUDICARIE *	2.945
VALDAONE	1.160
PIEVE DI BONO-PREZZO	1.450
CASTEL CONDINO	219
BORGIO CHIESE	2.015
STORO	4.580
BONDONE	667
LEDRO (frazione Tiarno di Sopra)	1.100 (riferita al solo abitato di Tiarno di Sopra)

Complessivamente 14.136 abitanti. Da rilevare che il territorio dei Comuni di Sella Giudicarie Ledro hanno la maggior quota di territorio ricadente nel Bacino Imbrifero Montano del Sarca.

* Il dato relativo al Comune dei Sella Giudicarie è complessivo e ricomprende anche il numero degli abitanti della frazione di Breguzzo. Si ricorda che il Comune di Sella Giudicarie è ricompreso nel bacino di competenza del Consorzio BIM del Chiese limitatamente alle frazioni di: Bondo, Roncone e Lardaro. La frazione di Breguzzo è ricompresa invece nel bacino di competenza del Consorzio BIM del Sarca.

In questa fase non è stato possibile ricavare il numero di abitanti del Comune di Sella esclusa la fraz. Di Breguzzo.

1.2 – TERRITORIO

1.2.1 – Superficie

È di Km². 438 catastali pari alla somma di quella dei Comuni elencati al punto precedente.

1.3 – SERVIZI

1.3.1 – PERSONALE

1.3.2 – STRUTTURE ESISTENTI SUL TERRITORIO

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Il Consorzio BIM non gestisce strutture quali asili, scuole, acquedotti, parchi ecc. che sono di competenza dei Comuni. Il Consorzio vi partecipa eventualmente all'atto del finanziamento mediante la concessione di contributi e agevolazioni.				
1.3.2.1 – Centro elaborazione dati	si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>
TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1.3.2.2 – Personal computer - Server	n. 7 n. 1	n. 7 n. 1	n. 7 n. 1	n. 7 n. 1
1.3.2.3 – Altre strutture (specificare) (n. 1 proiettore digitale portatile, 2 proiettori digitali a muro, 1 pc portatile, n. 1 telefono cellulare.				

1.3.3 – ORGANISMI GESTIONALI

Non vi sono organismi gestionali all'infuori della Sezione Autonoma di Bonifica Montana dotata di proprio. Di quest'ultima è stata deliberata la sospensione dell'attività trasferendo al Consorzio le giacenze di cassa di fine esercizio 2019. Tale scelta trova giustificazione sull'opportunità di gestire eventuali iniziative e progetti, nel passato posti in essere dalla Sezione Autonoma di Bonifica Montana grazie a finanziamenti comunitari, nell'ambito della contabilità del Consorzio BIM del Chiese.

1.3.4 – ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 – ACCORDO DI PROGRAMMA

E' tuttora vigente l'accordo di programma fra il Consorzio B.I.M. ed i Comuni della Valle del Chiese per la gestione di iniziative di valle quale il progetto legno. Nel corso dell'esercizio 2020 troveranno attuazione accordi di collaborazione con i Comuni Soci per la gestione dell'ufficio della transizione digitale e iniziative quali ComunWeb e Whistleblowing.

Un cenno merita l'accordo di programma sottoscritto fra Provincia Autonoma di Trento, il Consorzio BIM del Chiese e gli Uffici turistici di Valle concernente la programmazione, avvio e gestione di attività pluriennali di valorizzazione dell'ecomuseo Valle del Chiese – Porta del Trentino. Tutto ciò è ora affidato al Consorzio turistico Valle del Chiese.

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (convenzioni ecc.)

L'accennato progetto Legno viene gestito dal Consorzio BIM del Chiese su delega dei Comuni di Sella Giudicarie (ex Comuni di Bondo, Lardaro, Roncone), Valdaone (ex Comuni di Bersone, Daone e Praso), Pieve di Bono-Prezzo (ex Comuni di Pieve di Bono e Prezzo), Borgo Chiese ((ex Comuni di Brione, Cimego e Condino), Castel Condino, Storo e Bondone.

È in fase di completamento la gestione del progetto relativo alle riprese periodo del 2006 -2014.

Nel 2018 è stato dato avvio alla gestione del programma cosiddetto - VAIA emergenza schianti 2018.

1.3.5 – FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 – funzioni e servizi delegati dalla provincia autonoma

Negli anni 2001 – 2008, il Consorzio BIM del Chiese, in forza della delega della Provincia Autonoma di Trento nell'ambito del programma "Patti territoriali", ha progettato ed infrastrutturato aree artigianali e industriali nella Valle del Chiese.

Due anni fa il Consorzio BIM ha conferito delega al Comune di Storo per la sistemazione straordinaria dell'edificio denominato conventino. L'edificio, ubicato all'entrata del territorio provinciale a pochi metri dal confine con la provincia di Brescia, acquisto nel 2008 con finanziamento provinciale per adibirlo a sede dell'Ecomuseo Valle del Chiese - Porta del Trentino, necessitava di urgenti lavori di sistemazione della copertura e del porticato, per la cui esecuzione è stata conferita delega al Comune di Storo per un importo di Euro 340.000,00.

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

La valle del Chiese è una valle posta nel lato sud orientale della provincia di Trento in posizione periferica rispetto all'asse principale della Valle dell'Adige. La conformazione orografica e la limitatezza delle superfici pianeggianti nel passato hanno consentito l'insediarsi di una agricoltura in gran parte di sussistenza e un discreto sviluppo dell'allevamento. Una certa rilevanza economica nel passato ha avuto il settore del legno data la presenza di ampie superfici boscate. Le foreste della Val di Daone e delle valli in dx fiume Chiese producevano abbondante legname da opera che veniva fluitato fino alla pianura padana.

Lungo le sponde del Chiese e dei maggiori affluenti, sfruttando la forza motrice dell'acqua, sono sorti nel passato numerosi opifici, mulini e segherie.

L'avvento dei lavori agli impianti idroelettrici negli anni '50 – '60 e successivamente una discreta industrializzazione hanno posto in second'ordine l'attività agricola. Anche i proventi della commercializzazione del legname, un tempo principale entrata dei Comuni, subirono sensibili riduzioni.

Il tessuto produttivo industriale si limita ad alcune realtà produttive di rilievo, il settore dei servizi accanto alla pubblica amministrazione sono importanti in termine di occupazione, il settore edile ha raggiunto la quasi saturazione di nuove case, il tasso di disoccupazione femminile è superiore alla media provinciale.

Il numero di giovani qualificati nei quadri direttivi aziendali ha raggiunto buoni livelli. Il settore turistico pur valorizzando le bellezze naturali del territorio e le ricchezze storico architettoniche, risulta insufficiente in termini di qualità dell'offerta alberghiera ed extra alberghiera.

In tale contesto il Consorzio B.I.M. da tempo è fortemente impegnato nel promuovere forme di sviluppo soft quali il turismo mediante la valorizzazione del territorio con i percorsi naturalistici e del tempo libero, un intelligente e moderno utilizzo del patrimonio edilizio montano (ca' da mont) e proponendo un'agricoltura di montagna di qualità e di nicchia.

È oltremodo preziosa la sinergia con il Consorzio turistico affiancandolo nel difficile compito di promuovere lo sviluppo turistico. Al riguardo si richiamano le numerose iniziative: Progetto malghe – presidi attivi di montagna, piani marketing.

Riguardo all'utilizzo delle proprie risorse, derivanti principalmente dai sovra canoni idroelettrici, il Consorzio, soddisfatte le esigenze di funzionamento – personale, amministratori, spese gestione e di funzionamento. Destina sostanziose risorse al settore del volontariato sociale, culturale e sportivo, all'abbellimento dei centri, all'incentivo per risparmio energetico ed utilizzo di energie rinnovabili.

Nel dettaglio:

Nel bilancio 2020-2022 vengono confermati interventi a sostegno dei giovani della valle ad una maggiore formazione scolastica e professionale, gli aiuti alle associazioni volontaristiche che operano nel campo sociale, della cultura, dello sport e del tempo libero che contribuiscono fattivamente a migliorare la qualità della vita.

Nel campo dell'assistenza e delle politiche sociali vengono riproposti per il triennio gli aiuti economici alle Aziende Pubbliche per i Servizi alla Persona (Case di Riposo) della Valle del Chiese, finalizzati a progetti di animazione, socializzazione e sviluppo di pratiche volte al benessere degli ospiti.

Sono confermati gli aiuti agli allevatori e agli operatori agricoli, promuovendone la formazione e l'aggiornamento professionale e, per quanto riguarda l'allevamento bovino, misure di miglioramento del patrimonio genetico.

Sono riproposti stanziamenti nel settore energetico, fotovoltaico, generatori e pompe di calore.

Le ulteriori risorse vengono destinate alla costituzione di budget per contributi in conto capitale a favore dei Comuni Soci da impiegare per spese di investimento.

Fra i fondi disponibili a tale scopo nel triennio 2018 – 2020 sono allocati i proventi degli utili della Esco BIM e Comuni del Chiese Spa di cui il Consorzio BIM è socio maggioritario per il 93,633%: Le altre quote societarie sono di proprietà dei Comuni soci del Consorzio e delle tre A.P.S.P. della Valle del Chiese

La Esco BIM e Comuni del Chiese Spa, così come disciplinata dalla normativa comunitaria, è una società multiservizi che opera nel mercato come soggetto terzo, offrendo servizi ai Soci.

Tutta l'attività del Consorzio si inserisce perfettamente negli scopi prefissati dalla legge istitutiva dei Consorzi BIM e nella norma statutaria –ex art. 2 – che recita “Il Consorzio, al fine di contribuire al progresso economico e sociale delle popolazioni e del territorio del Bacino Imbrifero Montano del Chiese può assumere ogni iniziativa od attività diretta a perseguimento di detti scopi, tra i quali la salvaguardia e la difesa dell'ambiente, in particolare dell'ambiente montano; a tal fine, può esercitare le funzioni ed i servizi previsti dalla legislazione vigente ovvero che siano delegati o in qualsiasi modo conferiti/affidati dai Comuni, dagli altri Enti territoriali e dalle Amministrazioni locali. Il Consorzio, sempre a tal fine, può costituire e partecipare a società o enti, nonché stipulare accordi di programma e convenzioni con altri Enti, pubblici e privati, ed utilizzare ogni altro strumento istituzionale previsto dalla legge per il raggiungimento delle proprie finalità.

L'entrata principale e maggiore del Consorzio è costituita dai sovra canoni idroelettrici, un indennizzo ai danni arrecati al territorio e alle comunità dallo sfruttamento delle acque dei corsi d'acqua del bacino idrografico del Chiese per la produzione di energia idroelettrica.

A riguardo si ricorda che è stato previsto l'adeguamento biennale del sovra canone idroelettrico con decorrenza 1° gennaio 2020 secondo l'indice ISTAT, ma a tutt'oggi non è stato emesso il relativo decreto del Ministero LLPP.

Un chiarimento è necessario relativamente ai movimenti per conto terzi – partite di giro cap. 960 dell'Entrata e cap. 4120 dell'uscita. Sui capitoli trovano imputazione gli stanziamenti di Euro 14.000.000,00 necessari per la movimentazione dei cosiddetti canoni aggiuntivi che la Società Hydro Dolomiti - Enel corrisponde ai Comuni del Consorzio BIM.

I fondi saranno erogati ai Comuni per il tramite del Consorzio BIM nelle modalità stabilite dall'accordo PAT – Servizio Autonomie locali.

3. Analisi demografica

Il Consorzio BIM del Chiese insiste sul bacino imbrifero montano del fiume Chiese, e comprende otto Comuni: Sella Giudicarie, Valdaone, Pieve di Bono-Prezzo, Castel Condino, Borgo Chiese, Storo, Bondone e Ledro (solo per il territorio dell'ex Comune di Tiarno di Sopra) per una popolazione al 01/01/2019 (Fonte ISTAT) di 14.136 abitanti.

4. Analisi del territorio

Trattasi di territorio montano Km² 270. La valle percorsa dal fiume Chiese con affluenti di sponda sinistra e destra nella Valle di Daone. Sui corsi d'acqua sono state costruite dighe a bacini a servizio di centrali idroelettriche di Bissina, Boazzo, Morandino, Cimego, Storo.

5. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali

Entrate correnti

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2020-2022, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società

Per il 2020 sono previsti euro € 360.000,00 per prelievo utili e dividendi dai seguenti organismi partecipati.

Azienda	% partecipazione	utili/dividendi 2017	utili/dividendi 2018	utili/dividendi 2019
E.s.co Bim e Comuni del Chiese	93,63%	300.000 €	504.989,46 €	250.000 €
Dolomiti Energia Holding SpA	0,199%	57.358,49 €	57.358,49 €	73.746,63 €
GEAS SPA	9,05%	0	0	0
Aquadolce	0,639%	0	0	0
A2A	0,0000004%	0	0	0
Consorzio dei Comuni Trentini	0,51%	0	0	0

A proposito di partecipate, il Consorzio BIM del Chiese con l'obiettivo di un riordino generale delle partecipate ha deciso con Delibera Assembleare n. 81 del 30/12/2019 di procedere all'alienazione delle partecipazioni in GEAS Spa e Acquadolce Spa.

Per quanto concerne Acquadolce SpA la decisione di procedere all'alienazione delle quote detenute dal Consorzio Bim del Chiese risiede nel fatto che trattasi di società che non ha dipendenti e che la detenzione di tale partecipazione non risulta indispensabile per le finalità perseguite dal Consorzio.

Con riferimento alla cessione delle quote di GEAS Spa si ritiene che GEAS S.p.A. (di cui il Consorzio Bim detiene una quota minima) ha un oggetto sociale pressoché identico a quello di ESCO BIM e Comuni del Chiese S.p.A (di cui il Consorzio Bim del Chiese detiene la quota maggioritaria). L'Assemblea ha pertanto deciso di mantenere le quote di ESCO BIM e Comuni del Chiese S.p.A e di procedere conseguentemente all'alienazione di quelle detenute in GEAS SpA.

6. Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione prevede l'approfondimento delle necessità di garantire la funzionalità e l'efficacia dell'azione amministrativa del Consorzio al fine di:

- assicurare lo svolgimento delle pratiche amministrative e burocratiche connesse al buon funzionamento degli uffici ed alla gestione delle iniziative dell'Ente: acquisto di beni utili al regolare funzionamento degli uffici, affidamento di servizi ad esterni indispensabili per l'istruttoria delle domande afferenti i bandi (casa, energia, recupero del territorio, risparmio idrico, certificazione Iso 2001 ed Emas, adempimenti vari
- determinare le necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale per la gestione del patrimonio immobiliare, per la realizzazione di progetti sovracomunali (progetto di videosorveglianza) per dare

continuità ai piani di intervento a favore dei Comuni soci (contributi per spese di investimento) ed alla compartecipazione finanziaria a progetti della Comunità delle Giudicarie (programma viabilità ciclopeditone, fondo strategico territoriale)

- gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

Organizzazione dell'ente.

Il Consorzio si avvale del servizio di un segretario, di un collaboratore amministrativo, di due dipendenti Cat. D – addetto alla transizione digitale e addetto ai bandi e contributi e un assistente amministrativo. Le funzioni dei dipendenti coincidono con i rispettivi centri di responsabilità.

Risorse umane

1.3.1.1				
CAT.	LIV.	FIGURA PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO
C	Evoluto	Collaboratore amm.vo/contabile	1	1
C	Base	C base	1	1
D	Base	Funzionario amministrativo	2	2
D	Base	Con funzioni di Segretario	1	1

1.3.1.2 – Totale personale al 31.12.2019

N. 2 di ruolo a tempo indeterminato e n. 4 di ruolo a tempo determinato.

Non occupandosi di servizi diretti alla popolazione, non ha alcun valore calcolare l'incidenza del personale rispetto alla popolazione della Valle.

7. Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

La programmazione dei servizi esternalizzati prevede che gli indirizzi dell'Ente forniti attraverso il DUP siano fatti propri dagli organismi partecipati attraverso gli strumenti di programmazione propri. Nel DUP è possibile prevedere che gli organismi strumentali non predispongano un apposito documento di programmazione.

Pertanto, al fine di meglio chiarire i documenti attraverso i quali l'organismo partecipato acquisisce gli indirizzi dell'Ente, costituiscono strumenti della programmazione degli enti strumentali in contabilità finanziaria:

1. il bilancio di previsione.
2. Il bilancio gestionale;
3. le variazioni di bilancio.

Per tutti gli organismi partecipati dal Consorzio gli obiettivi generali di indirizzo sono i seguenti:

1. mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario in modo da non determinare effetti conseguenti sugli equilibri finanziari dell'ente;
2. assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
3. assolvimento degli adempimenti relativi ai processi di controllo interno.

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

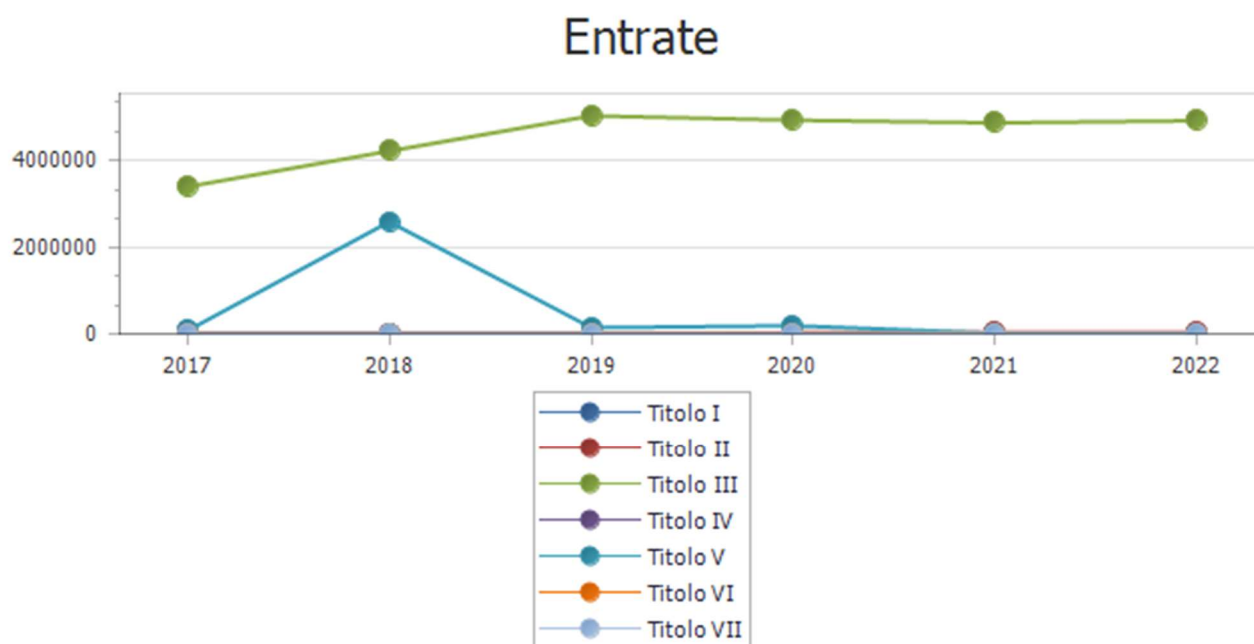
A proposito di partecipate, il Consorzio BIM del Chiese con l'obiettivo di un riordino generale delle partecipate ha deciso con Delibera Assembleare n. 81 del 30/12/2019 di procedere all'alienazione delle partecipazioni in GEAS Spa e Acquadolce Spa.

Per quanto concerne Acquadolce SpA la decisione di procedere all'alienazione delle quote detenute dal Consorzio Bim del Chiese risiede nel fatto che trattasi di società che non ha dipendenti e che la detenzione di tale partecipazione non risulta indispensabile per le finalità perseguite dal Consorzio.

Con riferimento alla cessione delle quote di GEAS Spa si ritiene che GEAS S.p.A. (di cui il Consorzio Bim detiene una quota minima) ha un oggetto sociale pressoché identico a quello di ESCO BIM e Comuni del Chiese S.p.A (di cui il Consorzio Bim del Chiese detiene la quota maggioritaria). L'Assemblea ha pertanto deciso di mantenere le quote di ESCO BIM e Comuni del Chiese S.p.A e di procedere conseguentemente all'alienazione di quelle detenute in GEAS SpA.

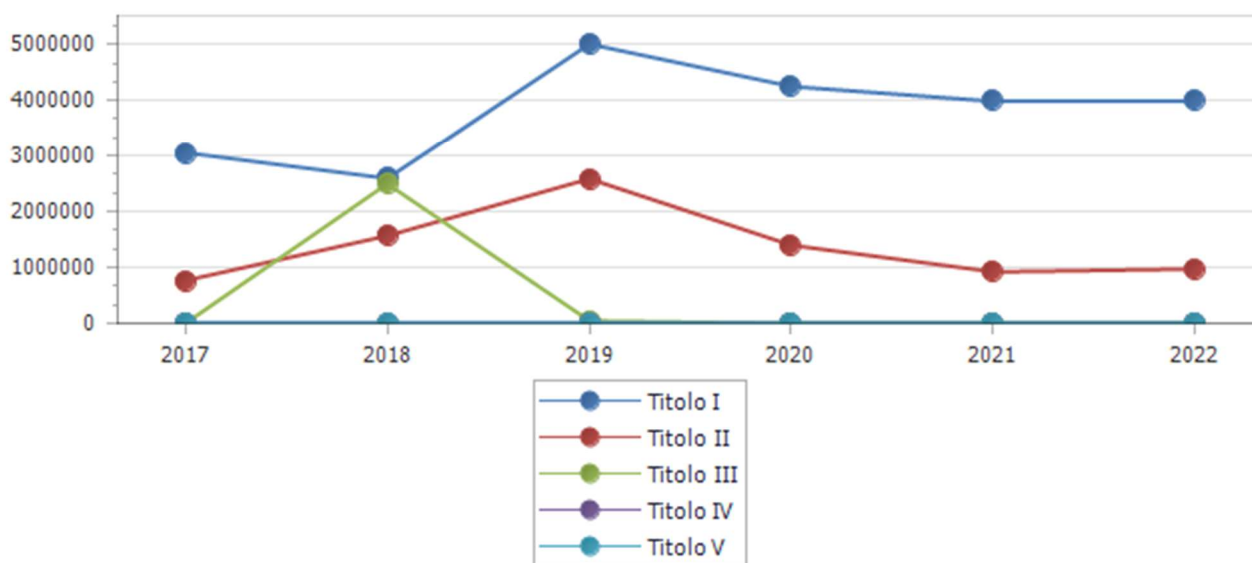
8. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Trasferimenti correnti							
	1.632,38	6.650,00	0,00	36.950,00	35.950,00	35.240,00	0,00
3 Entrate extratributarie							
	3.398.624,92	4.212.917,58	5.018.353,00	4.918.180,00	4.856.080,00	4.905.980,00	-2,00
4 Entrate in conto capitale							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Entrate da riduzione di attività' finanziarie							
	75.481,16	2.576.003,33	148.533,00	194.773,00	22.873,00	22.973,00	+31,13
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.475.738,46	6.795.570,91	5.166.886,00	5.149.903,00	4.914.903,00	4.964.193,00	



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	3.058.148,19	2.597.665,48	5.007.586,00	4.253.903,00	3.989.650,00	3.988.193,00	-15,05
2 Spese in conto capitale							
	768.866,28	1.569.528,57	2.588.700,00	1.400.000,00	925.253,00	976.000,00	-45,92
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	2.500.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.827.014,47	6.667.194,05	7.646.286,00	5.653.903,00	4.914.903,00	4.964.193,00	

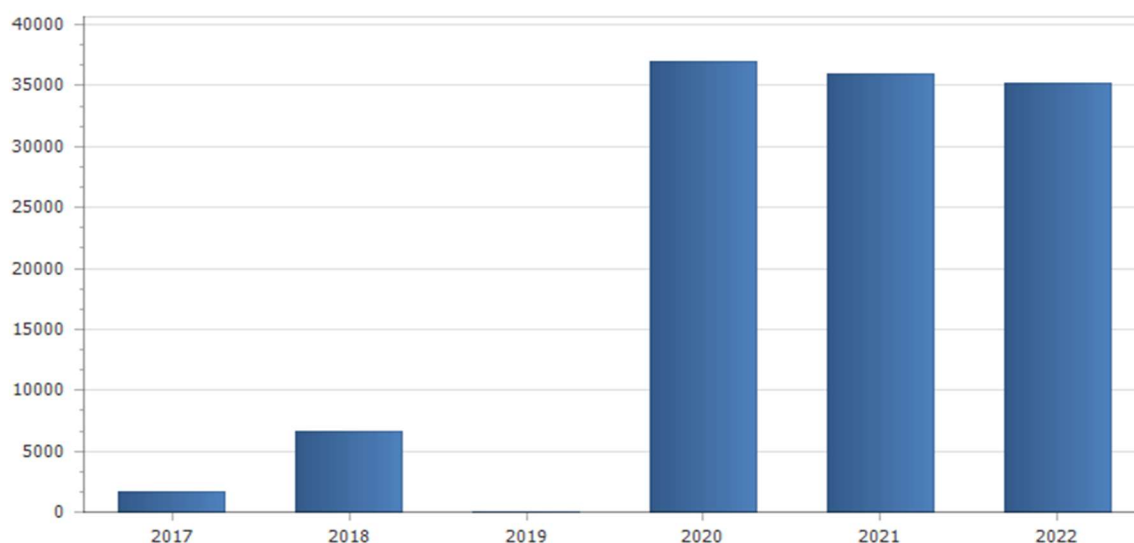
Spese



9. Analisi delle entrate.

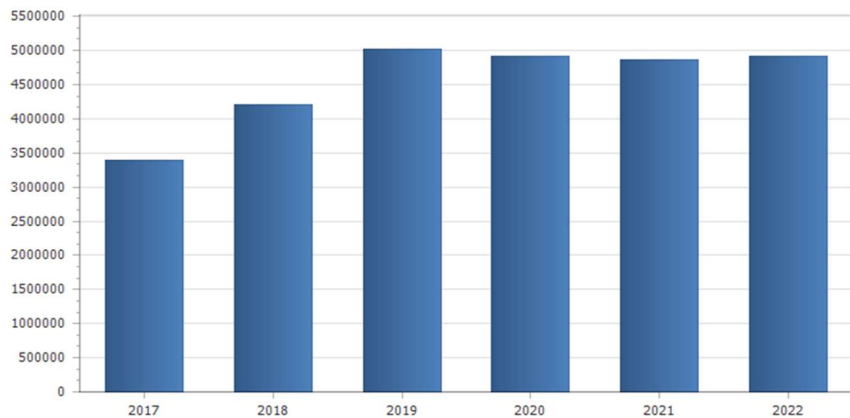
Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	1.632,38	6.650,00	0,00	36.950,00	35.950,00	35.240,00	0,00
Totale	1.632,38	6.650,00	0,00	36.950,00	35.950,00	35.240,00	



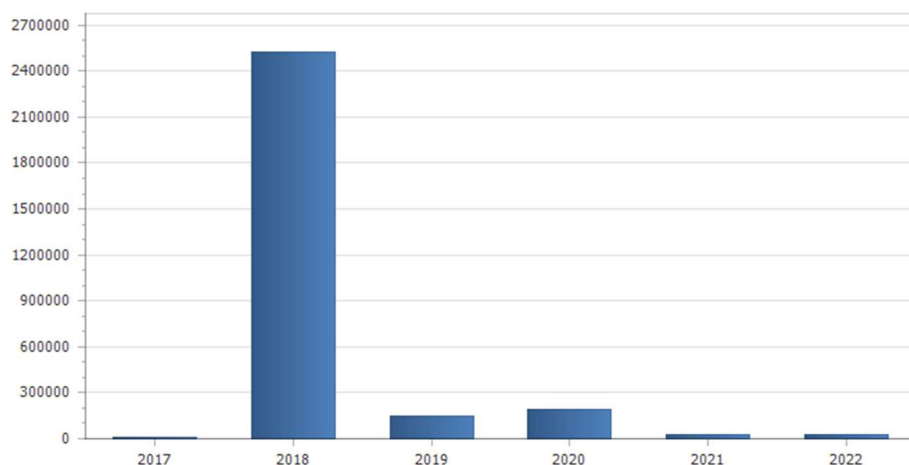
Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi							
	3.177.899,95	402.600,00	4.229.000,00	4.125.100,00	4.125.100,00	4.175.100,00	-2,46
3 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine							
	86.065,90	89.830,66	76.000,00	69.580,00	60.480,00	60.380,00	-8,45
4 Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi							
	57.358,49	862.347,95	370.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	-2,70
5 Altre entrate correnti n.a.c.							
	77.300,58	2.858.138,97	343.353,00	363.500,00	310.500,00	310.500,00	+5,87
Totale	3.398.624,92	4.212.917,58	5.018.353,00	4.918.180,00	4.856.080,00	4.905.980,00	



Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Alienazione di partecipazioni							
	0,00	0,00	60.500,00	172.000,00	0,00	0,00	+184,30
2.1 Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche							
	10.500,00	10.500,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese							
	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche							
	0,00	12.833,33	38.033,00	22.773,00	22.873,00	22.973,00	-40,12
Totale	10.500,00	2.523.333,33	148.533,00	194.773,00	22.873,00	22.973,00	

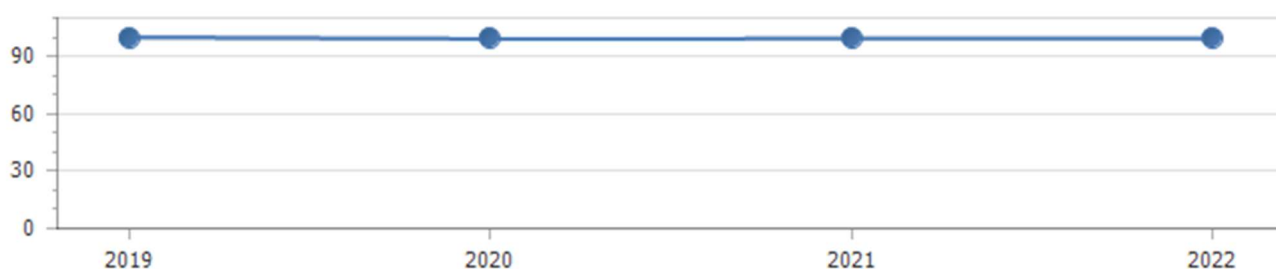


Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente.

Indicatore autonomia finanziaria

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I + Titolo III	5.018.353,00	100,00	4.918.180,00	99,25	4.856.080,00	99,27	4.905.980,00	99,29
Titolo I + Titolo II + Titolo III	5.018.353,00		4.955.130,00		4.892.030,00		4.941.220,00	



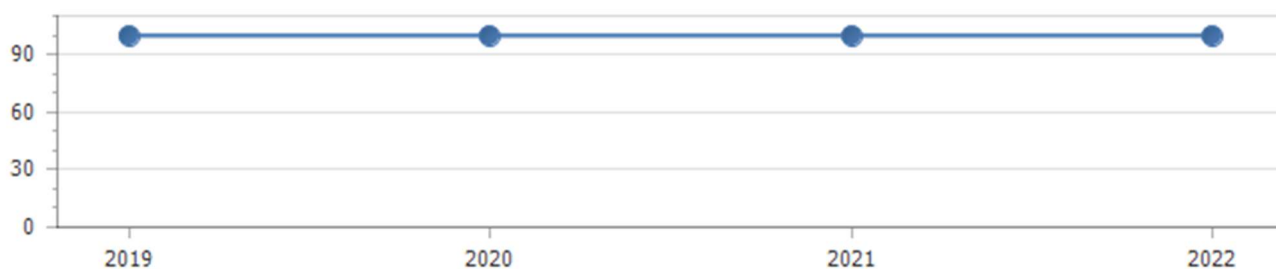
Indicatore Entrate Correnti

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti	5.018.353,00		4.955.130,00		4.892.030,00		4.941.220,00	



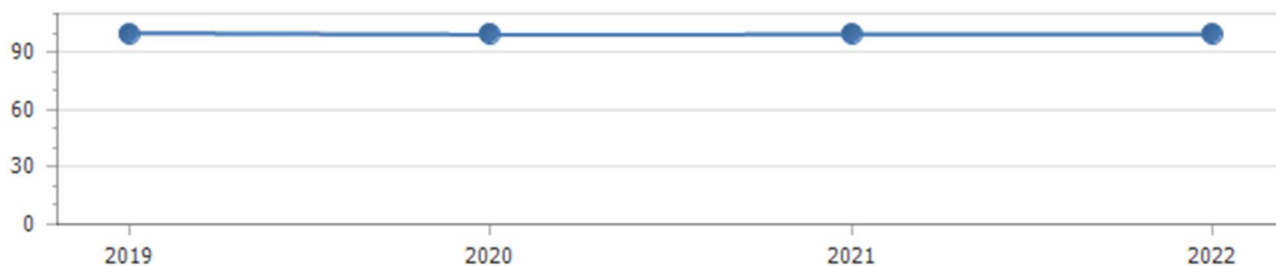
Indicatore entrate proprie

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo III	5.018.353,00	100,00	4.918.180,00	100,00	4.856.080,00	100,00	4.905.980,00	100,00
Titolo I + Titolo III	5.018.353,00		4.918.180,00		4.856.080,00		4.905.980,00	



Indicatore entrate extratributarie e correnti

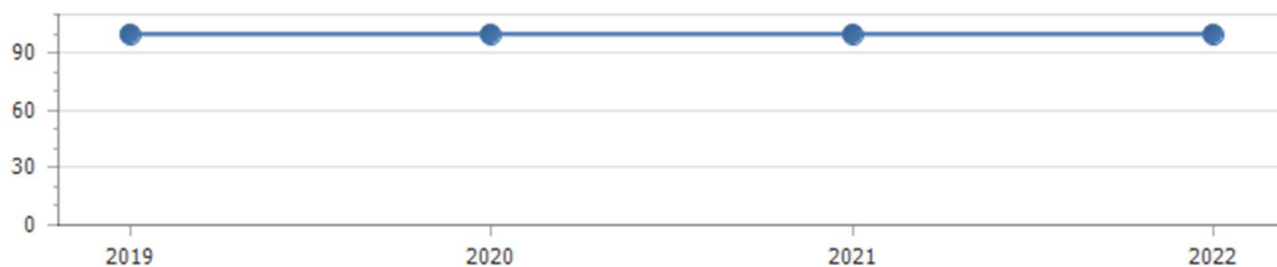
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Entrate extratributarie	5.018.353,00	100,00	4.918.180,00	99,25	4.856.080,00	99,27	4.905.980,00	99,29
Entrate correnti	5.018.353,00		4.955.130,00		4.892.030,00		4.941.220,00	



Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo III	5.018.353,00	100,00	4.918.180,00	100,00	4.856.080,00	100,00	4.905.980,00	100,00

Titolo I + Titolo III	5.018.353,00		4.918.180,00		4.856.080,00		4.905.980,00	
-----------------------	--------------	--	--------------	--	--------------	--	--------------	--



Indicatore dipendenza erariale

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti statali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti	5.018.353,00		4.955.130,00		4.892.030,00		4.941.220,00	

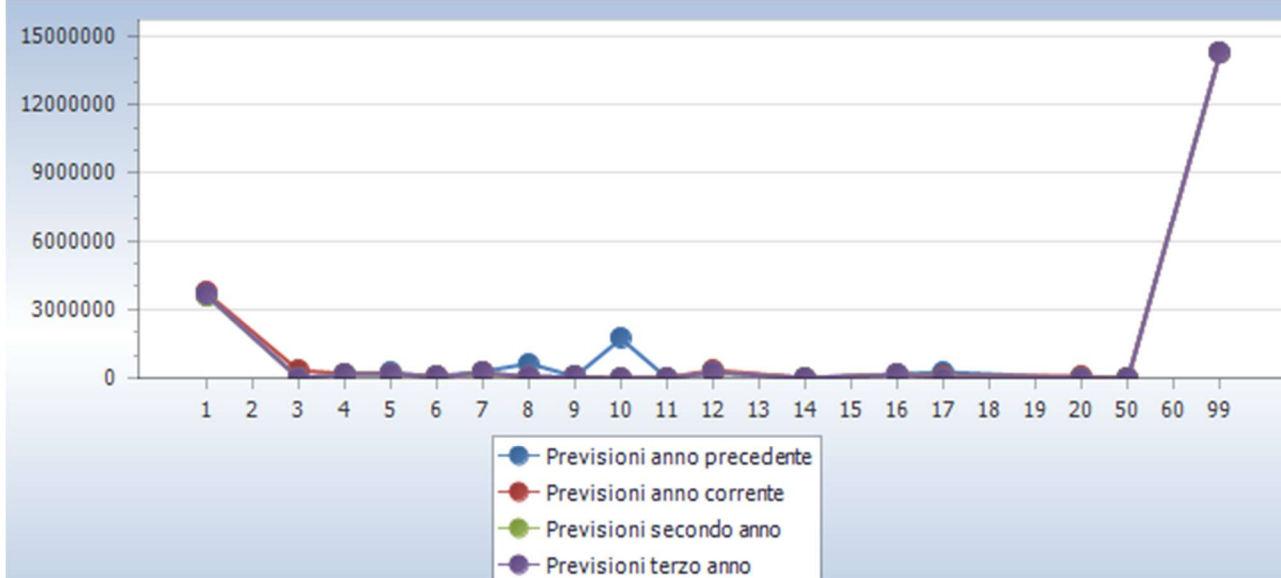


Anzianità dei residui attivi al 1/1/2019

Titolo	Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Totale
2 Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	6.650,00	6.650,00
3 Entrate extratributarie	26.352,03	1.416,19	129.054,44	390.461,64	493.715,26	1.040.999,56
4 Entrate in conto capitale	4.759,26	0,00	0,00	0,00	0,00	4.759,26
5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	2.526.420,57	2.526.420,57
9 Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	11.310,98	5.108,11	590,97	42.942,38	59.952,44
Totale	31.111,29	12.727,17	134.162,55	391.052,61	3.069.728,21	3.638.781,83

10. Analisi della spesa

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	1.320.762,36	4.634.928,46	3.628.000,00	3.729.600,00	3.607.853,00	3.648.100,00	+2,80
3 Ordine pubblico e sicurezza							
	0,00	0,00	1.000,00	340.000,00	0,00	0,00	+33.900,00
4 Istruzione e diritto allo studio							
	168.625,60	161.403,00	205.000,00	200.000,00	170.000,00	170.000,00	-2,44
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
	156.997,65	177.628,00	223.000,00	216.000,00	199.000,00	199.000,00	-3,14
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	93.958,00	69.150,00	93.000,00	80.000,00	60.000,00	60.000,00	-13,98
7 Turismo							
	227.280,00	265.077,80	289.000,00	234.000,00	244.000,00	244.000,00	-19,03
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	618.352,00	120.823,92	646.000,00	25.000,00	75.000,00	75.000,00	-96,13
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	146.000,00	144.053,61	70.000,00	54.000,00	65.000,00	65.000,00	-22,86
10 Trasporti e diritto alla mobilità							
	524.000,00	320.000,00	1.726.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile							
	0,00	0,00	1.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	+2.900,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	208.322,29	367.701,32	281.000,00	351.000,00	247.000,00	247.000,00	+24,91
14 Sviluppo economico e competitività							
	0,00	0,00	30.000,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00	-46,67
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
	138.529,12	136.427,94	178.000,00	186.000,00	156.000,00	156.000,00	+4,49
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
	224.187,45	270.000,00	271.000,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00	-63,10
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	4.286,00	92.303,00	16.050,00	25.093,00	+2.053,59
50 Debito pubblico							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi							
	1.740.070,39	2.221.585,50	14.270.000,00	14.270.000,00	14.270.000,00	14.270.000,00	0,00
Totale	5.567.084,86	8.888.779,55	21.916.286,00	19.923.903,00	19.184.903,00	19.234.193,00	



Codice missioni

Esercizio 2020 - Missione	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.809.600,00	920.000,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	171.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	341.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	15.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	186.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	92.303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.253.903,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Spesa di personale	243.700,00	4,87	337.200,00	7,93	261.200,00	6,55	261.200,00	6,55
Spesa corrente	5.007.586,00		4.253.903,00		3.989.650,00		3.988.193,00	



Spesa per interessi sulle spese correnti

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa corrente	5.007.586,00		4.253.903,00		3.989.650,00		3.988.193,00	



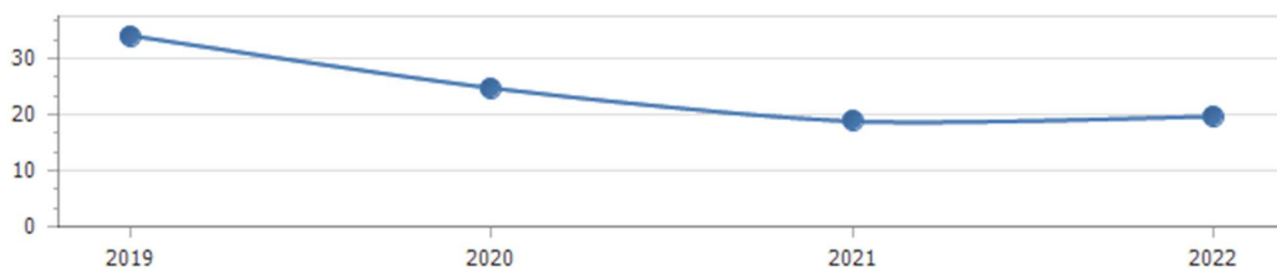
Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti correnti	2.937.700,00	58,66	2.128.200,00	50,03	1.978.200,00	49,58	1.978.200,00	49,60
Spesa corrente	5.007.586,00		4.253.903,00		3.989.650,00		3.988.193,00	



Indicatore propensione investimento

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Spesa c/capitale	2.588.700,00	34,08	1.400.000,00	24,76	925.253,00	18,83	976.000,00	19,66
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborsamento prestiti	7.596.286,00		5.653.903,00		4.914.903,00		4.964.193,00	



Anzianità dei residui passivi al 1/1/2019

Titolo		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Totale
1	Spese correnti	84.677,68	52.554,51	185.070,45	1.036.616,36	1.636.755,04	2.995.674,04
2	Spese in conto capitale	1.461.539,09	1.090.500,00	437.527,92	394.690,42	1.508.336,52	4.892.593,95
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	107,11	6.014,15	73.206,46	79.327,72
Totale		1.546.216,77	1.143.054,51	622.705,48	1.437.320,93	3.218.298,02	7.967.595,71

SEZIONE OPERATIVA

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO 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 SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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 supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

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.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Organi istituzionali	Finalità:	Assicurare il perfetto funzionamento degli organi istituzionali anche attraverso la disponibilità di risorse per il riconoscimento delle forme di indennità e gettoni di presenza degli amministratori					
		Obiettivo:	Avere a disposizione le risorse adeguate al perseguimento delle finalità di cui sopra					
		24.863,06	27.197,39	33.200,00	33.200,00	33.200,00	33.200,00	0,00
2	Segreteria generale	Finalità:	Assicurare il perfetto funzionamento del Consorzio Bim del Chiese attraverso la disponibilità di risorse economiche a favore della retribuzione del personale dipendente					
		Obiettivo:	Avere a disposizione le risorse adeguate al perseguimento delle finalità di cui sopra					
		250.480,59	234.977,03	406.400,00	412.900,00	402.900,00	399.900,00	+1,60
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Finalità:	Promuovere progetti, anche in convenzione con Comuni e ASUC del territorio di competenza del Consorzio Bim del Chiese, di valorizzazione del patrimonio naturale					
		Obiettivo:	Avere a disposizione le risorse necessarie per perseguire le finalità di cui sopra					
		624.973,82	545.128,45	1.822.000,00	1.817.000,00	1.802.000,00	1.802.000,00	-0,27
11	Altri servizi generali	Finalità:	Rispondere puntualmente alle esigenze economiche dei soggetti partner del Consorzio Bim del Chiese					
		Obiettivo:	Avere a disposizione le risorse necessarie per perseguire le finalità di cui sopra					
		420.444,89	1.327.625,59	1.366.400,00	1.466.500,00	1.369.753,00	1.413.000,00	+7,33
Totale		1.320.762,36	4.634.928,46	3.628.000,00	3.729.600,00	3.607.853,00	3.648.100,00	

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	Finalità:	Garantire condizione di maggiore sicurezza alle popolazioni della Valle del Chiese					
		Obiettivo:	Progettare e realizzare un sistema lettura targhe già predisposto per sistema di video sorveglianza più diffusi.					
		0,00	0,00	1.000,00	340.000,00	0,00	0,00	+33.900,00
Totale		0,00	0,00	1.000,00	340.000,00	0,00	0,00	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Istruzione prescolastica	Finalità:	Garantire condizioni di formazione ai ragazzi e ai giovani residenti nei Comuni di riferimento del Consorzio Bim del Chiese					
		Obiettivo:	Interventi contributivi a sostegno dei costi sostenuti per i processi formativi					
		46.790,00	45.478,00	45.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-55,56
6	Servizi ausiliari all'istruzione	Finalità:	Garantire condizioni di formazione ai ragazzi e ai giovani residenti nei Comuni di riferimento del Consorzio Bim del Chiese					
		Obiettivo:	Interventi contributivi a sostegno dei costi sostenuti per i processi formativi					
		121.835,60	115.925,00	160.000,00	180.000,00	150.000,00	150.000,00	+12,50
Totale		168.625,60	161.403,00	205.000,00	200.000,00	170.000,00	170.000,00	

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Finalità:	Favorire e sostenere la cura e la valorizzazione dei beni del patrimonio storico-artistico distribuiti nel territorio di riferimento del Consorzio Bim del Chiese					
		Obiettivo:	Sostenere con interventi contributivi azioni di miglioramento della qualità del patrimonio storico-artistico					
		19.928,00	37.798,00	51.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	+7,84
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Finalità:	Favorire e sostenere la cura e la valorizzazione dell'intensa offerta di attività culturali promossa dai tanti soggetti del volontariato diffuso nel territorio di riferimento del Consorzio Bim del Chiese					
		Obiettivo:	Sostenere con interventi contributivi iniziative e manifestazioni a carattere culturale					
		137.069,65	139.830,00	172.000,00	161.000,00	144.000,00	144.000,00	-6,40
Totale		156.997,65	177.628,00	223.000,00	216.000,00	199.000,00	199.000,00	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sport e tempo libero	Finalità:	Favorire, sostenere e promuovere progetti e iniziative a carattere sportivo e che favoriscono soprattutto nei giovani sane pratiche sportive					
		Obiettivo:	Sostenere con interventi contributivi iniziative e manifestazioni a carattere sportivo.					
		93.958,00	69.150,00	93.000,00	80.000,00	60.000,00	60.000,00	-13,98
Totale		93.958,00	69.150,00	93.000,00	80.000,00	60.000,00	60.000,00	

Missione: 7 Turismo

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	Finalità:	Promuovere e sostenere strategie e azioni che valorizzino i caratteri qualitativi e l'offerta nelle dinamiche del turismo del territorio della Valle del Chiese					
		Obiettivo:	Sostenere con interventi contributivi attività e azioni adeguate al raggiungimento della finalità					
		227.280,00	265.077,80	289.000,00	234.000,00	244.000,00	244.000,00	-19,03
Totale		227.280,00	265.077,80	289.000,00	234.000,00	244.000,00	244.000,00	

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Urbanistica e assetto del territorio	Finalità:	Favorire interventi che migliorino le strutture nei centri abitati del territorio di riferimento del Consorzio Bim del Chiese nell'ottica della qualità paesaggistica e del risparmio ed efficientamento energetico					
		Obiettivo:	Sostenere mediante interventi contributivi a mezzo di apposti Bandi volti al raggiungimento della finalità di cui sopra					
		618.352,00	120.823,92	646.000,00	25.000,00	75.000,00	75.000,00	-96,13
Totale		618.352,00	120.823,92	646.000,00	25.000,00	75.000,00	75.000,00	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Finalità:	Promuovere e sostenere progetti a tutela, valorizzazione e recupero ambientale, in particolare nell’ambito della gestione delle risorse naturali					
		Obiettivo:	Sostenere mediante interventi contributivi a mezzo di apposti Bandi volti al raggiungimento della finalità di cui sopra					
		12.000,00	13.328,50	3.000,00	9.000,00	35.000,00	35.000,00	+200,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Finalità:	Sostenere in partnership con altri Enti territoriali la valorizzazione del territorio di riferimento del Consorzio BIM del Chiese e delle sue risorse naturali					
		Obiettivo:	Sostenere mediante interventi contributivi il Progetto MAB – UNESCO e la Rete delle Riserve della Valle del Chiese					
		134.000,00	130.725,11	67.000,00	45.000,00	30.000,00	30.000,00	-32,84
Totale		146.000,00	144.053,61	70.000,00	54.000,00	65.000,00	65.000,00	

Missione: 11 Soccorso civile

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sistema di protezione civile	Finalità:	Assicurare interventi di miglioramento, aggiornamento e di implementazione della qualità dell'azione della Protezione Civile					
		Obiettivo:	Favorire con interventi contributivi l'acquisto di mezzi e attrezzature per garantire le finalità di cui sopra					
		0,00	0,00	1.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	+2.900,00
Totale		0,00	0,00	1.000,00	30.000,00	20.000,00	20.000,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
3	Interventi per gli anziani	Finalità:	Assicurare il miglioramento della qualità di vita degli anziani ospiti nelle APSP della Valle del Chiese					
		Obiettivo:	Favorire con intervento contributivo l’offerta di forme varie di animazione					
		40.000,00	83.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Finalità:	Assicurare il miglioramento di strutture destinate alle politiche sociali					
		Obiettivo:	Favorire con intervento contributivo il raggiungimento delle finalità di cui sopra					
		0,00	120.000,00	5.000,00	10.000,00	0,00	0,00	+100,00
5	Interventi per le famiglie	Finalità:	Contribuire al miglioramento della qualità della vita nel campo sociale, con attenzione alla famiglia, agli anziani e alle persone in situazione di emarginazione sociale, in particolare per cause emergenziali					
		Obiettivo:	Promuovere interventi contributivi a favore di soggetti le cui azioni favoriscano il miglioramento della qualità della vita al fine di perseguire le finalità di cui sopra					
		168.322,29	164.701,32	196.000,00	261.000,00	167.000,00	167.000,00	+33,16
Totale		208.322,29	367.701,32	281.000,00	351.000,00	247.000,00	247.000,00	

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
3	Ricerca e innovazione	Finalità:	Favorire possibili processi di ricerca e di innovazione nei settori dell'economia					
		Obiettivo:	Sostenere con interventi contributivi eventuali progetti di innovazione tecnologica					
		0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Finalità:	Favorire possibili processi di ricerca e di innovazione nei settori dell'economia					
		Obiettivo:	Sostenere con interventi contributivi eventuali progetti di innovazione tecnologica					
		0,00	0,00	25.000,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00	-56,00
Totale		0,00	0,00	30.000,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00	

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Finalità:	Promuovere e sostenere iniziative volte al recupero del territorio ai fini della riqualificazione della produzione agricola					
		Obiettivo:	Sostenere mediante interventi contributivi a mezzo di apposito Bando volto al raggiungimento della finalità di cui sopra					
		138.529,12	136.427,94	156.000,00	186.000,00	156.000,00	156.000,00	+19,23
Totale		138.529,12	136.427,94	178.000,00	186.000,00	156.000,00	156.000,00	

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fonti energetiche	Finalità:	Promuovere progetti di efficientamento energetico e di produzione di energia sostenibile					
		Obiettivo:	Sostenere mediante interventi contributivi a mezzo di apposito Bando volto al raggiungimento della finalità di cui sopra					
		224.187,45	270.000,00	271.000,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00	-63,10
Totale		224.187,45	270.000,00	271.000,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00	

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fondo di riserva	Finalità:	Costituire un fondo adeguato per eventuali iniziative o azioni suggerite da condizioni non prevedibili					
		Obiettivo:	Avere a disposizione le risorse necessarie per attivare eventuali iniziative ora non prevedibili ritenute utili e importanti					
		0,00	0,00	4.286,00	19.303,00	16.050,00	25.093,00	+350,37
3	Altri fondi	Finalità:	Costituire un fondo adeguato per il TFR del personale dipendente					
		Obiettivo:	Avere a disposizione le risorse necessarie per la rapida liquidazione delle quote spettanti					
		0,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	4.286,00	92.303,00	16.050,00	25.093,00	

Accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità

Il nuovo principio contabile della competenza finanziaria potenziata prevede che le entrate siano accertate nell'esercizio in cui sorge l'obbligazione attiva, con imputazione contabile all'esercizio in cui scade il credito. In linea generale le entrate, ad eccezione di alcune tipologie tassativamente previste nei principi contabili, vengono accertate per il loro intero importo. Contestualmente, per ragioni di prudenza, viene previsto l'obbligo di costituire il fondo crediti di dubbia esigibilità. Quest'ultimo rappresenta un fondo rischi diretto ad evitare che le entrate di dubbia esazione possano finanziare spese esigibili nel corso del medesimo esercizio. Considerate le entrate che non richiedono l'accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità ossia:

- le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi, sono accertate per cassa;
- i crediti assistiti da fidejussione;
- i crediti da altre amministrazioni pubbliche;

ed analizzate le voci che costituiscono il titolo 3^a dell'entrata, si evince che non ci sono entrate stanziare che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione e pertanto non si rende necessario costituire alcun fondo in merito.

Fondo Rischi soccombenza

Sulla base dei trend storici degli anni precedenti non vi sono al momento elementi che evidenzino la necessità di costituire un fondo per possibili passività o accantonamenti ad altri fondi. Ci si riserva comunque nel corso dell'esercizio l'eventuale costituzione dei fondi suddetti qualora se ne ravvisasse la necessità.

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Finalità:	Favorire le iniziative progettuali dei Comuni consorziati					
		Obiettivo:	Contribuire alla realizzazione delle iniziative progettuali dei Comuni consorziati mediante rapidi trasferimenti delle risorse					
		1.740.070,39	2.221.585,50	14.270.000,00	14.270.000,00	14.270.000,00	14.270.000,00	0,00
Totale		1.740.070,39	2.221.585,50	14.270.000,00	14.270.000,00	14.270.000,00	14.270.000,00	

11. Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO					
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	7.028.952,29				
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	4.955.130,00	4.892.030,00	4.941.220,00	
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	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	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	4.253.903,00	3.989.650,00	3.988.193,00	
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		0,00	0,00	0,00	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		671.227,00	872.380,00	923.027,00	
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	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	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		671.227,00	872.380,00	923.027,00	
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	504.000,00	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	194.773,00	22.873,00	22.973,00	
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00	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	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	22.773,00	22.873,00	22.973,00	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	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	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00

U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.400.000,00	925.253,00	976.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		-694.000,00	-895.253,00	-946.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	22.773,00	22.873,00	22.973,00
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 Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		671.227,00	872.380,00	923.027,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		671.227,00	872.380,00	923.027,00