

CO.S.R.A.B.

CONSORZIO SMALTIMENTO RIFIUTI AREA BIELLESE

Sede presso il Municipio di Biella

VERBALE DI RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE.

Deliberazione n. 24 del 08/07/2020

OGGETTO:

PIANO PROGRAMMA SEMPLIFICATO - PERIODO 2021/2023. APPROVAZIONE.

Il giorno **otto luglio duemilavent**i, alle ore **17,00** in Biella, Via Nazario Sauro n. 2, si è riunito, previa convocazione, il Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

All'atto della trattazione del presente punto risultano presenti:

NOME	QUALIFICA	PRESENTE	ASSENTE
BODO SASSO Gabriele	Presidente	X	
MANTELLLO Anna	Consigliere	X	
MENCATTINI Gianfranco	Consigliere	X	
PRANDINO Daniela	Consigliere		X
SASSO Cristina	Consigliere	X	
TUMIATTI Paolo	Consigliere		X

Assume la Presidenza il signor Gabriele BODO SASSO, Presidente.

Partecipa alla seduta il Segretario del Consorzio, dr.ssa Maria Antonietta D'AGOSTINO, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Sono inoltre presenti il Responsabile del Servizio Tecnico, geom. Natalino ZANIN ed il Responsabile del Servizio Amministrativo e Finanziario Dr. Roccangelo LABARILE.

Deliberazione n. 24 del 08/07/2020

OGGETTO: PIANO PROGRAMMA SEMPLIFICATO - PERIODO 2021/2023. APPROVAZIONE.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamati:

- il Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000 e s.m.i.;
- il Decreto Legislativo 23.06.2011 n. 118, come aggiornato dal Decreto Ministeriale 20.05.2015;
- il paragrafo 8.4 dell'Allegato 4/1 del sopracitato D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., introdotto dal DM 20.05.2015.

Visto l'articolo 11 del vigente Regolamento di Contabilità che testualmente recita:

Articolo 11 - Finalità del P.P. semplificato

1. *Il P.P. semplificato (art. 170, c.6 del D.Lgs. 267/00) costituisce:*

- a) *il documento di pianificazione strategica ed operativa presentato dal C.D.A. all'Assemblea per le successive deliberazioni, definito sulla base dei contenuti delle Linee programmatiche per azioni e progetti;*
 - b) *il presupposto per la definizione del bilancio di previsione finanziario e del PEG, ove adottato;*
 - c) *il presupposto per la definizione dello stato di attuazione dei programmi (Punto 4.2, lett. a del PAP) e delle relazioni al rendiconto (Punto 8.2 del PAP) e di fine mandato (art. 4 del D.Lgs. 149/11).*
2. *Con il P.P. semplificato l'ente individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.*

Visto poi l'articolo 12 del vigente Regolamento di Contabilità che di seguito integralmente si trascrive:

Articolo 12 - Struttura e contenuto del P.P. semplificato

1. *Il P.P. semplificato è articolato nelle seguenti Parti:*

- a) *Analisi del contesto esterno;*
 - b) *Indirizzi generali di natura strategica;*
 - c) *Obiettivi;*
 - d) *Altri contenuti previsti dal punto 8.4 del Principio contabile applicato sulla programmazione.*
2. *La parte relativa all'"Analisi del contesto esterno" comprende:*
- a) *Valutazione corrente e prospettica della situazione socioeconomica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali;*
 - b) *Parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, i flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali.*
3. *La parte relativa agli "Indirizzi generali" di natura strategica comprende:*
- a) *Organizzazione e modalità di gestione delle funzioni di bacino e di ambito relative al servizio dei rifiuti urbani tenuto conto dei fabbisogni e dei costi;*
 - b) *Indirizzi generali relativi alle risorse e agli impieghi;*
 - c) *Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente;*
4. *La parte relativa agli "Obiettivi" comprende, per ogni missione/programma del bilancio:*
- a) *obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato);*
 - b) *possibilità di indicare le risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa);*
 - c) *impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.*

5. *La parte relativa agli "Altri contenuti" comprende:*

- a) *Obiettivi degli organismi gestionali compresi nel gruppo amministrazione pubblica;*
- b) *Coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;*
- c) *Programmazione dei lavori pubblici;*
- d) *Programmazione del fabbisogno di personale;*
- e) *Programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.*

Visto il Piano Programma Semplificato 2021/2023, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Visto il parere del Revisore del Conto allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

Ritenuto necessario procedere all'approvazione del Piano Programma Semplificato 2021/2023, ai fini della sua presentazione all'Assemblea del Consorzio;

Visto lo Statuto del Consorzio;

SULLA scorta di parere espresso ai sensi dell'art. 49 D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi favorevoli, resi in forma palese per alzata di mano dagli aventi diritto;

DELIBERA

1. di approvare, ai sensi della vigente normativa in materia, il Piano Programma Semplificato per il periodo 2021/2023, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. di presentare il Piano Programma Semplificato all'Assemblea del Consorzio, per le conseguenti deliberazioni;
3. di pubblicare il Piano Programma Semplificato 2021/2023 sul sito internet del Consorzio – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.

SUCCESSIVAMENTE IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA l'urgenza di provvedere;

CON VOTI favorevoli unanimi espressi palesemente per alzata di mano dagli aventi diritto;

DELIBERA

DI DICHIARARE il presente atto immediatamente eseguibile.

Parere del Responsabile del Servizio sotto il profilo della regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 D.Lgs n. 267 del 18/08/2000:

FAVOREVOLE



**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
AMMINISTRATIVO E FINANZIARIO**

(dr. Roccangelo LABARILE)

Cosrab

Consorzio Smaltimento Rifiuti Area Biellese

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

PIANO PROGRAMMA SEMPLIFICATO

2021-2023

e documenti allegati

PIANO PROGRAMMA SEMPLIFICATO 2021-2023

Premesso che l'organo di revisione ha:

- ricevuto il Piano Programma Semplificato per il Triennio 2021-2023 e la bozza di proposta di deliberazione del CdA in merito alla approvazione del suddetto Piano;
- esaminato il piano programma semplificato per il triennio 2021-2023;
- visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL);
- visto il Regolamento di Contabilità dell'Ente ed in particolare gli artt. 11 e 12

Rammenta che

- la Regione Piemonte, con D.G.R. n. 34-6746 del 25/11/13, ha approvato l'Atto di indirizzo per la conclusione del percorso di costituzione delle Conferenze d'ambito;
- la Regione Piemonte con Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1 ha approvato le Norme in materia di gestione dei rifiuti e servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani e modifiche alle leggi regionali 26 aprile 2000, n. 44 e 24 maggio 2012, n. 7, che disciplinano
 - a. gli strumenti della pianificazione regionale;
 - b. l'organizzazione del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, in attuazione della normativa nazionale di settore e secondo i principi di sussidiarietà, differenziazione, adeguatezza, nonché di leale collaborazione tra gli enti locali;
 - c. l'organizzazione della gestione dei rifiuti speciali;
 - d. il tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti, nonché per lo smaltimento dei rifiuti tal quali in impianti di incenerimento senza recupero di energia, di cui all'articolo 3, commi da 24 a 40 della legge 28 dicembre 1995, n. 549 (Misure per la razionalizzazione della finanza pubblica);
 - e. il sistema sanzionatorio in materia di produzione dei rifiuti e di tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti, nonché per lo smaltimento dei rifiuti tal quali in impianti di incenerimento senza recupero di energia;
- con Deliberazione di Assemblea Consorziale n. 15, il Consorzio ha approvato la convenzione e lo Statuto del nuovo "Consorzio di bacino di Area Vasta denominato Consorzio Smaltimento Rifiuti Area Biellese siglabile CO.S.R.A.B che ai sensi della Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1, è il Consorzio obbligatorio Unico del Bacino e dell'Ambito Biellese per la gestione dei rifiuti urbani, composto da tutti i 79 comuni della Provincia di Biella

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

Il Piano Programma Semplificato è redatto in base al Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000 e s.m.i. ed al Decreto Legislativo 23.06.2011 n. 118, come aggiornato dal Decreto Ministeriale 20/05/2015; in particolare il documento viene redatto in base a quanto previsto dal paragrafo 8.4 dell'Allegato 4/1 del sopracitato D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., introdotto dal DM 20.05.2015

Il Piano Programma Semplificato costituisce:

- a) il documento di pianificazione strategica ed operativa definito sulla base dei contenuti delle Linee programmatiche per azioni e progetti;
- b) il presupposto per la definizione del bilancio di previsione finanziario e del Piano Esecutivo di Gestione (PEG);
- c) il presupposto per la definizione dello stato di attuazione dei programmi e delle relazioni al rendiconto e di fine mandato.

Con il Piano Programma Semplificato l'ente individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Come disposto dagli artt. 11 e 12 del Regolamento di Contabilità, il Piano Programma Semplificato risulta articolato nelle seguenti Parti:

- a) Analisi del contesto esterno;
- b) Indirizzi generali di natura strategica;
- c) Obiettivi;
- d) Altri contenuti previsti dal punto 8.4 del Principio contabile applicato sulla programmazione

La parte relativa “all’analisi del contesto esterno” comprende:

- a) la valutazione corrente e prospettica della situazione socioeconomica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali;
- b) i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, i flussi finanziari ed economici dell’ente e dei propri enti strumentali.

La parte relativa agli “Indirizzi generali di natura strategica” comprende:

- a) l’organizzazione e le modalità di gestione delle funzioni di bacino e di ambito relative al servizio dei rifiuti urbani tenuto conto dei fabbisogni e dei costi;
- b) Indirizzi generali relativi alle risorse e agli impieghi;
- c) Risorse umane e struttura organizzativa dell’ente;

La parte relativa agli “Obiettivi” comprende, per ogni missione/programma del bilancio:

- a) obiettivi che l’ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato);
- b) possibilità di indicare le risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa);
- c) impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

La parte relativa agli “Altri contenuti” comprende:

- a) Obiettivi degli organismi gestionali compresi nel gruppo amministrazione pubblica;
- b) Coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) Programmazione dei lavori pubblici;
- d) Programmazione del fabbisogno di personale;
- e) Programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

Il piano d’ambito ed il programma annuale hanno particolare riguardo alle modalità organizzative previste per il raggiungimento degli obiettivi di riduzione del rifiuto urbano indifferenziato come stabilito dall’articolo 2 della Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1, di raccolta differenziata, al fine di conseguire le percentuali previste dall’articolo 205 del d.lgs. 152/2006 e dalla normativa di settore, nonché dal Piano regionale.

CONCLUSIONI

Il Revisore:

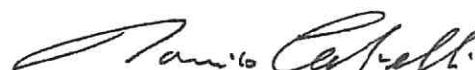
- preso atto dei contenuti del Piano Programma Semplificato 2021 – 2023;
- verificato che il Piano Programma Semplificato 2021 – 2023 è stato redatto nell’osservanza delle norme di legge, dello Statuto dell’Ente e del regolamento di Contabilità;
- rilevato il mantenimento degli equilibri di bilancio e l’attendibilità dei programmi e progetti;
- tenuto conto del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario;

esprime

parere favorevole sulla proposta di Piano Programma Semplificato 2021 – 2023.

Biella, 6 luglio 2020

L’ORGANO DI REVISIONE
Dott. Domenico Calvelli



CO.S.R.A.B.

CONSORZIO SMALTIMENTO RIFIUTI AREA BIELLESE

**PIANO PROGRAMMA
SEMPLIFICATO**

2021 - 2023

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO E OBIETTIVI GENERALI DI FINANZA PUBBLICA

Il Piano Programma Semplificato è redatto in base al Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000 e s.m.i. ed al Decreto Legislativo 23.06.2011 n. 118, come aggiornato dal Decreto Ministeriale 20.05.2015.

In particolare il presente documento viene redatto in base a quanto previsto dal paragrafo 8.4 dell'Allegato 4/1 del sopracitato D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., introdotto dal DM 20.05.2015.

Il Piano Programma Semplificato costituisce:

- a) il documento di pianificazione strategica ed operativa definito sulla base dei contenuti delle Linee programmatiche per azioni e progetti;
- b) il presupposto per la definizione del bilancio di previsione finanziario e del Piano Esecutivo di Gestione (PEG);
- c) il presupposto per la definizione dello stato di attuazione dei programmi e delle relazioni al rendiconto e di fine mandato.

Con il Piano Programma Semplificato l'ente individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il Piano Programma Semplificato è articolato nelle seguenti Parti:

- a) Analisi del contesto esterno;
- b) Indirizzi generali di natura strategica;
- c) Obiettivi;
- d) Altri contenuti previsti dal punto 8.4 del Principio contabile applicato sulla programmazione.

La parte relativa "all'analisi del contesto esterno" comprende:

- a) la valutazione corrente e prospettica della situazione socioeconomica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali;
- b) i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, i flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali.

La parte relativa agli "Indirizzi generali di natura strategica" comprende:

- a) l'organizzazione e le modalità di gestione delle funzioni di bacino e di ambito relative al servizio dei rifiuti urbani tenuto conto dei fabbisogni e dei costi;
- b) Indirizzi generali relativi alle risorse e agli impieghi;
- c) Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente;

La parte relativa agli "Obiettivi" comprende, per ogni missione/programma del bilancio:

- a) obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato);
- b) possibilità di indicare le risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa);
- c) impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

La parte relativa agli "Altri contenuti" comprende:

- a) Obiettivi degli organismi gestionali compresi nel gruppo amministrazione pubblica;
- b) Coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) Programmazione dei lavori pubblici;
- d) Programmazione del fabbisogno di personale;
- e) Programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

Ogni anno saranno verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

ANALISI DEL CONTESTO ESTERNO

A) VALUTAZIONE CORRENTE E PROSPETTICA DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO E DELLA DOMANDA DI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.

Il CO.S.R.A.B., ai sensi della Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1, è il Consorzio obbligatorio Unico del Bacino e dell'Ambito Biellese per la gestione dei rifiuti urbani, composto tutti i 74 comuni della Provincia di Biella.

La popolazione complessiva del territorio biellese al censimento 2011 è pari a 182.192 abitanti.

La popolazione è quasi completamente alfabetizzata, con un livello di istruzione medio.

Nel Biellese una buona parte della popolazione, non registrandosi un alto incremento delle nascite, è collocabile in una fascia di età medio alta.

Il territorio di competenza ha una morfologia geografica variegata, passando da zone montane a zone collinari e pianeggianti.

Il territorio di competenza presenta un'economia insediata a prevalente vocazione industriale, commerciale ed artigianale. Esiste anche un'economia agricola di tipo residuale rispetto alle attività economiche prevalenti.

Complessivamente la situazione socio economica del territorio ed il tenore di vita della popolazione può considerarsi di valore medio, pur risentendo della crisi a livello nazionale.

Ai sensi della Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1, Il Consorzio:

- persegue, nell'ambito delle attività e delle funzioni espletate, finalità volte alla tutela della salute dei cittadini, alla difesa dell'ambiente e alla salvaguardia del territorio, nel rispetto delle vigenti normative in materia, anche quale ente di contitolarità tra i Comuni consorziati della proprietà degli impianti, delle reti e delle altre dotazioni necessari all'esercizio del segmento di competenza del ciclo integrato di gestione dei rifiuti;
- nell'esercizio delle proprie funzioni di governo assicura obbligatoriamente l'organizzazione dei servizi inerenti alla prevenzione della produzione dei rifiuti urbani, alla riduzione, alla raccolta differenziata, alla raccolta dei rifiuti urbani residuali indifferenziati, alle strutture a servizio della raccolta differenziata e al trasporto e all'avvio a riciclo o trattamento delle raccolte differenziate, ad esclusione del rifiuto organico, nonché la rimozione dei rifiuti di cui all'articolo 192 del d.lgs. 3 aprile 2006, n. 152 e all'articolo 6 della Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1, effettua inoltre la scelta ed esercita i poteri di vigilanza nei confronti dei soggetti gestori, adottando le conseguenti deliberazioni;
- esercita, in nome e per conto degli enti consorziati, i poteri e le facoltà del proprietario sulle strutture fisse al servizio della raccolta dei rifiuti urbani, funzionali all'esercizio dei servizi pubblici di competenza di bacino;
- anche sulla base di dati di costo di trattamento forniti dalla Conferenza d'ambito regionale, predispone i piani finanziari e la tariffa rifiuti per ciascun comune, in accordo con gli stessi sulla qualità del servizio. Il piano finanziario e la tariffa predisposti dal Consorzio sono approvati dal comune. La tariffa è riscossa dal Comune stesso, salvo diversa pattuizione.

Al Consorzio possono inoltre essere attribuite dai consorziati le funzioni di stazione appaltante per la progettazione e la realizzazione di interventi di bonifica e ripristino ambientale di siti inquinati ai sensi degli articoli 239 e seguenti del d.lgs. 152/2006, ferma restando in capo ai Comuni ogni altra funzione ivi prevista, con particolare riguardo all'accertamento delle violazioni, all'esecuzione in danno degli interventi ed alla conseguente rivalsa economica.

Il Consorzio pertanto svolge tutte le finalità e funzioni di governo relative al servizio dei rifiuti urbani, previste dalle leggi nazionali e regionali, che ne impongono l'esercizio in conformità alla disciplina di settore e al Piano regionale di gestione dei rifiuti urbani e dei fanghi di depurazione (di seguito denominato Piano regionale).

B) I PARAMETRI ECONOMICI ESSENZIALI UTILIZZATI PER IDENTIFICARE, A LEGISLAZIONE VIGENTE, I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE E DEI PROPRI ENTI STRUMENTALI.

Al fine di perseguire gli obiettivi istituzionali, il Consorzio effettua una programmazione che deve necessariamente tradursi in numeri sia nel bilancio preventivo che in quello consuntivo.

Attraverso il bilancio di previsione vengono definiti i flussi finanziari ed economici sia in termini di entrate che di spese, necessari a raggiungere gli obiettivi prefissi. Le entrate sono definite sulla base di cespiti certi e consolidati. La maggior parte delle entrate derivano da trasferimenti correnti da parte dei Comuni Consorziati e dagli introiti da consorzi di filiera.

Le spese sono stanziare anch'esse sulla base di dati consolidati, ottimizzando al meglio le risorse impiegate e riducendo ove possibile alcuni costi. La gran parte delle spese sono di tipo corrente necessarie per la gestione ordinaria dell'ente, quali ad esempio il pagamento degli stipendi, l'acquisto di beni e le prestazioni di servizi.

Il Consorzio, essendo un ente strumentale, opera in sinergia con le Amministrazioni Comunali che ne garantiscono il sostentamento attraverso il contributo di funzionamento.

Il Bilancio di previsione, in sintesi, esprime le priorità e le scelte della gestione in ottemperanza a quanto stabilito dalla vigente normativa in materia.

Attraverso il rendiconto di gestione viene individuato il risultato delle attività svolte, con l'indicazione delle entrate e delle spese certe.

Ciò premesso, pertanto i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, i flussi finanziari ed economici dell'ente sono i seguenti:

- Piano Programma Semplificato in cui sono illustrati gli indirizzi generali del Consorzio per il perseguimento degli obiettivi istituzionali;
- Bilancio di Previsione in cui sono definite le previsioni di entrata e di spesa per singolo esercizio, per il raggiungimento degli obiettivi prefissi;
- Rendiconto di gestione che costituisce il momento di verifica e di valutazione dei risultati

ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE.

Si premette che l'ente non ha in corso accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata né è titolare di funzioni esercitate su delega.

Il Consorzio non ha organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

A) ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DELLE FUNZIONI DI BACINO E DI AMBITO RELATIVE AL SERVIZIO DEI RIFIUTI URBANI TENUTO CONTO DEI FABBISOGNI E DEI COSTI.

Il Consorzio svolge un'attività di organizzazione dei servizi in materia di rifiuti urbani, in base alle indicazioni di cui alle vigenti normative in materia.

L'organizzazione, le scelte e gli obiettivi del CO.S.R.A.B. che ha personalità giuridica di diritto pubblico, in attuazione degli indirizzi contenuti nella Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1 in materia di rifiuti e nel Piano regionale, trovano adeguato sviluppo nel piano d'ambito in fase di redazione e nel programma annuale di erogazione del servizio agli utenti, quale atto fondamentale di programmazione generale degli interventi e dei relativi investimenti.

Il piano d'ambito ed il programma annuale hanno particolare riguardo alle modalità organizzative previste per il raggiungimento degli obiettivi di riduzione del rifiuto urbano indifferenziato come stabilito dall'articolo 2 della Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1, di raccolta differenziata, al fine di conseguire le percentuali previste dall'articolo 205 del d.lgs. 152/2006 e dalla normativa di settore, nonché dal Piano regionale.

Per quanto riguarda le attività specifiche che intende svolgere il Consorzio nel triennio 2021-2023, oltre alla gestione corrente, si evidenziano in particolare le seguenti:

- migliorare le modalità di gestione dei centri di raccolta consortili di Biella, Cerrione, Cossato, Mongrando, Pray e Trivero;
- prosecuzione e potenziamento in sinergia con la Provincia di Biella del servizio di raccolta, trasporto ed avvio a smaltimento dei rifiuti abbandonati sulle strade del territorio di competenza;
- l'organizzazione e potenziamento di campagne educative all'interno delle scuole;
- l'organizzazione e potenziamento di campagne ed interventi a sostegno dell'incentivazione della raccolta differenziata;
- ottimizzazione e potenziamento dei servizi di raccolta sul territorio, attraverso l'istituzione di iniziative pilota o di nuovi servizi, tramite l'accesso a finanziamenti regionali, nazionali o comunitari e con il supporto di apposite campagne di comunicazione rivolte ai Comuni consorziati o direttamente alle utenze interessate dai servizi.

B) INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI.

Il Totale delle **ENTRATE TRIBUTARIE DEL TITOLO I** ammonta a:

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
0,00	0,00	0,00

Cassa Anno 2021 € 0,00=

Le entrate del **TITOLO II** si indicano nei seguenti importi complessivi:

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
620.000,00	620.000,00	620.000,00

Cassa Anno 2021 € 1.376.419,50=

Le predette entrate sono determinate dai contributi dei Comuni consorziati per il funzionamento del CO.S.R.A.B. per € 590.000,00= e per € 30.000,00= quale rimborso della Provincia di Biella per il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti abbandonati su strade provinciali.

Le entrate del **TITOLO III** ammontano ai seguenti importi complessivi:

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
2.210.600,00	2.210.600,00	2.210.600,00

Cassa Anno 2021 € 2.760.717,93=

Le predette entrate sono essenzialmente determinate da:

- diritti di segreteria calcolati sulla base della richiesta consolidata e sui contratti che si andranno a stipulare stimati, in € 6.600,00= per tutti e tre gli anni di riferimento;
- introiti e rimborsi diversi stimati in € 500,00= per tutti e tre gli anni di riferimento;
- introiti da Consorzi di filiera stimati in € 2.100.000,00= per tutti e tre gli anni di riferimento;
- introiti da scissione pagamenti IVA stimati in € 68.300,00= per tutti e tre gli anni di riferimento;
- introiti da servizio di raccolta rifiuti tessili stimati in € 30.000,00= per tutti e tre gli anni di riferimento;
- rimborso dai comuni per gestione calotte in € 5.200,00= per tutti e tre gli anni di riferimento.

Tutte le predette entrate dei primi tre titoli del bilancio andranno a finanziare totalmente le spese correnti. A tal fine è stata verificata ed accertata la sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.

Per il finanziamento degli investimenti, non è prevista per il triennio di riferimento, l'applicazione di AVANZO DI AMMINISTRAZIONE come si evidenzia dal seguente specchio:

APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2021	APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2022	APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2023
0,00	0,00	0,00

Cassa Anno 2021 € 0,00=

Non sono previste risorse provenienti dai **TITOLI IV, V e VI** delle entrate.

Per il solo Titolo IV vi è una previsione di cassa per l'anno 2021 di € 118.831,51=

Sono previste le seguenti risorse provenienti dal **Titolo VII** delle entrate quali rimborso per anticipazioni di tesoreria:

ANTICIPAZIONI DI TESORERIA ANNO 2021	ANTICIPAZIONI DI TESORERIA ANNO 2022	ANTICIPAZIONI DI TESORERIA ANNO 2023
571.000,00	571.000,00	571.000,00

Previsione di Cassa Anno 2021 € 571.000,00=

Per quanto riguarda le risorse del **TITOLO IX**, nulla di particolare vi è da rilevare, se non che le stesse pareggiano come segue con il TITOLO VII della spesa:

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO IX ENTRATA	303.000,00	303.000,00	303.000,00
TITOLO VII SPESA	303.000,00	303.000,00	303.000,00

Previsione di Cassa Entrata Titolo IX Anno 2021 € 338.409,10=

Così come stabilito dal comma 2 del paragrafo 8.4 dell'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., introdotto dal DM 20.05.2015, dopo aver individuato le risorse e gli impieghi, vengono approfonditi i seguenti argomenti ed aspetti specifici:

- Investimenti e realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento.

Nel triennio di riferimento, non è prevista la realizzazione di nessuna opera pubblica. E' ovvio quindi che, non essendo previste opere pubbliche, non vi sono riflessi sulla spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento.

- I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Il solo programma e progetto di investimento in corso di esecuzione e non ancora concluso è la riqualificazione dell'ecocentro di Biella.

- Le tariffe dei servizi pubblici

I piani finanziari e la tariffa dei rifiuti, in base alla nuova Legge Regionale 10 gennaio 2018 n. 1, sono definiti dall'Assemblea consortile, su proposta del Consiglio di Amministrazione, in accordo con i Comuni interessati sulla qualità del servizio. La tariffa deve altresì essere approvata dal Comune interessato.

- la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio.

Nella spesa corrente per ciascuna funzione fondamentale vengono individuati i fabbisogni necessari per la gestione ordinaria dell'ente mediante l'acquisto di beni di consumo e la richiesta di prestazioni di servizi necessari a garantirne l'ottimale funzionamento. L'intento primario è quello di garantire un livello qualitativo ottimale dei servizi resi. L'obiettivo per tutti i servizi è quello di offrire all'utenza una prestazione soddisfacente ed esaustiva dei bisogni collettivi e di realizzare i programmi amministrativi.

- l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

Per tutte le missioni sono stanziati le risorse necessarie per la realizzazione dei programmi in esse ricompresi. A tal proposito il bilancio è stato redatto in modo tale da garantire le necessità finanziarie che serviranno all'ente per realizzare i propri fini istituzionali. Strutturalmente per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni ci si avvarrà del personale dipendente nonché dei locali in locazione adibiti ad uffici e dei mezzi informatici e di servizio di proprietà del Consorzio.

- la gestione del patrimonio

Nel bilancio saranno stanziati le risorse necessarie a garantire la gestione del patrimonio. Verrà inoltre aggiornato per il triennio di riferimento, con cadenza annuale, l'inventario del patrimonio.

Il conto del patrimonio inserito nell'ultimo conto consuntivo approvato relativo all'anno 2019 è il seguente:

Stato Patrimoniale		
Attivo	Consistenza iniziale 01.01.2019	Consistenza finale 31.12.2019
A) Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche per partecipazione al fondo di dotazione	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni	184.917,74	379.209,66
C) Attivo circolante	5.983.830,44	5.433.650,00
E) Ratei e risconti	0,00	2.875,38
Totale attivo	6.168.748,18	5.815.735,04

Passivo	Consistenza iniziale 01.01.2019	Consistenza finale 31.12.2019
A) Patrimonio netto	998.623,60	975.858,46
B) Fondi rischi ed oneri	2.364.875,06	2.364.875,06
C) Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
D) Debiti	2.731.123,92	2.403.241,63
D) Ratei e risconti	74.125,60	71.759,89
Totale passivo	6.168.748,18	5.815.735,04

- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per il triennio di riferimento non si prevede la necessità di reperire ed impiegare risorse straordinarie ed in conto capitale.

- l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Per il triennio di riferimento non vi è previsione di spesa per interessi passivi e oneri finanziari diversi non avendo l'ente nessun mutuo attivo né avendo intenzione di contrarne per il triennio 2021-2023.

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

Nel bilancio sono garantiti gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa mediante un monitoraggio attento e continuato da parte del competente ufficio finanziario.

A tal fine il bilancio viene redatto in conformità a quanto stabilito dal Decreto Legislativo 23.06.2011 n. 118, come aggiornato dal Decreto Ministeriale 20.05.2015.

Il documento, per la parte relativa alla spesa, è articolato in titoli, missioni e programmi. Gli stanziamenti hanno carattere autorizzatorio e costituiscono limiti agli impegni di spesa.

Le previsioni di entrata e di spesa osservano i vigenti principi del bilancio ed i principi contabili degli enti locali.

Sono indicati i mezzi finanziari destinati alla copertura delle spese correnti ed al finanziamento delle spese di investimento.

Il bilancio tiene conto del tasso di inflazione programmato, degli impegni pluriennali, del programma triennale delle opere pubbliche, delle linee programmatiche degli organi politici, degli strumenti urbanistici e del piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare.

Il Consorzio non è sottoposto ai vincoli di finanza pubblica.

Gli equilibri della situazione corrente e generali di bilancio sono sintetizzati come da prospetto ALLEGATO A al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale.

C) RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE.

La struttura organizzativa del Consorzio è articolata in servizi.

Il servizio è la struttura organica di massima dimensione del Consorzio, a cui si fa riferimento per:

- a) Le analisi dei bisogni per settori omogenei;
- b) La programmazione;
- c) La realizzazione degli interventi di competenza;
- d) Il controllo, in itinere, delle operazioni;
- e) La verifica finale dei risultati.

Il servizio interviene in modo organico in un ambito definito di discipline o materie per fornire servizi rivolti sia all'interno che all'esterno dell'ente; svolge inoltre precise funzioni o specifici interventi per concorrere alla gestione di un'attività organica.

Nell'Ente sono stati istituiti i seguenti servizi:

1. Servizio Amministrativo e Finanziario – Ufficio unico competente per le seguenti materie: Amministrazione, Contabilità, Segreteria, Personale, Protocollo e archivio;

2. Servizio Tecnico – Ufficio unico competente per le seguenti materie: Controllo territoriale, Sostegno all'informazione ambientale, Richiesta ed utilizzazione contributi, Discariche, Impianti;

I programmi attivati sono i seguenti:

- Amministrazione generale – fa capo al Servizio Amministrativo e Finanziario;
- Territorio e ambiente – fa capo al Servizio Tecnico;
- Informazione e comunicazione – fa capo al Servizio Tecnico;

Il Servizio Amministrativo Finanziario – Programma Amministrazione Generale attiene all'attuazione dell'Amministrazione generale dell'ente, ed in particolare l'amministrazione, la contabilità, la segreteria, il personale, il protocollo e l'archivio.

L'amministrazione dell'ente riguarda l'istruttoria e la predisposizione di tutti gli atti relativi all'amministrazione generale, alla collaborazione con il segretario del consorzio per l'istruttoria delle deliberazioni degli organi collegiali e la redazione dei relativi verbali compresa la pubblicità la comunicazione delle stesse, ogni altro adempimento di natura amministrativa di competenza del Consorzio, se non attribuito ad altri organi o servizi.

Il servizio finanziario è organizzato in modo da garantire l'esercizio delle funzioni di coordinamento e di gestione dell'attività finanziaria tramite la programmazione e i bilanci, la rilevazione e dimostrazione dei risultati di gestione, fonti di finanziamento, gestione del bilancio riferita ad entrate e spese, rilevazione contabile delle riscossioni liquidazioni e pagamenti, rapporti con il servizio di tesoreria con gli organismi gestionali dell'ente con l'organo di revisione economico-finanziario, tenuta dello stato patrimoniale e degli inventari, controllo e salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Il servizio di segreteria svolge funzioni di supporto agli organi istituzionali (Assemblea Consortile, Consiglio di Amministrazione) sotto i diversi profili dell'assistenza ai lavori, della redazione e trattamento di atti e provvedimenti e della generale attività di segreteria.

Il protocollo si dedica al trattamento della corrispondenza in arrivo e in uscita, compreso l'ordinario smistamento interno: in tal modo l'ufficio si confronta con la complessa articolazione organizzativa dell'Ente.

Il servizio, che si occupa del personale, comprende iniziative ed interventi finalizzati alla gestione delle risorse umane e ai relativi istituti ad essa connessi, sia giuridici che economici, in modo da garantire un costante ed ottimale funzionamento delle strutture organizzative dell'Amministrazione da perseguire in primo luogo utilizzando le risorse umane a disposizione, garantendo alle stesse la corretta applicazione di tutti gli istituti contrattuali a disposizione, con particolare riguardo agli istituti incentivanti, tenendo conto delle risorse finanziarie a disposizione e soprattutto delle norme vigenti in materia di contenimento della spesa pubblica.

Il Servizio Tecnico – Programma Territorio Ambiente - è quello che si occupa della parte tecnica del Consorzio ed in particolare del controllo territoriale, del sostegno all'informazione ambientale, alle discariche, agli impianti e alla gestione dei contributi da trasferire ad altri Enti.

Si occupa dell'istruttoria di tutti gli atti relativi al controllo territoriale ed al sostegno all'informazione ambientale, collabora con il Presidente ed il Consiglio di amministrazione per la messa a disposizione degli stessi elementi necessari per le scelte e le iniziative di loro competenza, e di ogni altro adempimento di natura tecnica o tecnica-amministrativa di competenza del Consorzio, se non attribuito ad altri organi o servizi.

Gli obiettivi di azione che verranno perseguiti riguardano lo sviluppo dell'attività del Consorzio secondo le linee tracciate dallo statuto, dal piano d'ambito e dalle attuali disposizioni di programmazione nazionale e locale.

Il Consorzio ha inoltre il compito di rappresentare la domanda collettiva di servizio, e conformemente agli strumenti di programmazione nazionale, regionale e provinciale, regolare la

produzione ed erogazione all'utenza assicurando il miglior livello per l'utente, a costi sostenibili, in tutto il territorio governato.

Secondo quanto stabilito dalla legge regionale il Consorzio di bacino svolge funzioni di governo e coordinamento per assicurare la realizzazione dei servizi attribuiti al bacino, cioè il raggiungimento nell'intero bacino dei livelli di raccolta e recupero dei rifiuti definiti dalle leggi nazionali e regionali.

Sempre secondo la normativa, per l'espletamento dei servizi di raccolta, il Consorzio subentra nei rapporti tra gli enti associati (i Comuni) ed i terzi (nella specie ad esempio le imprese che in forza di precedenti appalti svolgono i servizi).

Attuazione della legislazione nazionale e regionale vigente in materia con monitoraggi, controlli ed attività proprie dell'autorità d'ambito.

Attivazione dei servizi e funzioni di governo di area vasta, sulla base della normativa vigente, degli atti di programmazione e di indirizzo. Sempre secondo il disposto regionale, a livello di ambito il Consorzio deve provvedere al governo ed al coordinamento dei servizi di smaltimento, alla realizzazione degli interventi previsti dal programma provinciale o individuare i soggetti cui affidare la realizzazione, predisporre i piani finanziari ai fini dell'istituzione della tariffa, in accordo con i Comuni interessati.

Il Consorzio articola azioni ed interventi che devono portare la raccolta differenziata ai livelli previsti dalla Legge.

Ai dipendenti viene applicato il C.C.N.L. Enti Locali.

La dotazione organica del Consorzio è la seguente:

SITUAZIONE COMPLESSIVA		
QUALIFICA FUNZIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
D	3	1
C	2	0

Personale di ruolo n. 1 a tempo indeterminato

Personale fuori ruolo C1 n. 2 (a tempo determinato) – contratto di staff.

SERVIZIO TECNICO

SERVIZIO AMMINISTRATIVO FINANZIARIO

Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D	Istruttore direttivo addetto al servizio tecnico	1	0	D	Istruttore direttivo servizio amministrativo finanziario	1	0

Il Segretario del Consorzio viene individuato attraverso un bando riservato ai Segretari dei comuni consorziati, e nominato con decreto dal Presidente del Consorzio.

I Responsabili di Servizio al momento non sono dipendenti dell'ente, ma di altri enti locali, dagli stessi autorizzati a svolgere un incarico extra orario e nominati dal Presidente del Consorzio.

Il Segretario del Consorzio è inquadrato come CO.CO.CO.

Relativamente ai Responsabili sono state stipulate n. 2 convenzioni con altri enti pubblici per l'utilizzo di personale ai sensi dell'art. 1, comma 557, Legge n. 311/2004.

Fin dall'inizio della sua attività nell'anno 2004, il Consorzio obbligatorio ha avuto personale dipendente ridotto e sempre al di sotto della previsione della pianta organica e si è servito sia di personale proveniente da altri enti locali, con cui stipulava accordi per incarichi durante l'orario di lavoro o extra orario, sia di personale con contratto di somministrazione lavoro.

La situazione si è ulteriormente complicata da quando è stato avviato l'iter di soppressione dell'ente, ora non più previsto.

Con la nuova normativa regionale n.1/18, il consorzio dovrà svolgere nuove attività istituzionali che verranno affrontate con il personale attualmente a disposizione, in quanto l'intenzione è quella di mantenere per il triennio di riferimento la situazione attuale.

La spesa del personale, per il triennio di riferimento può sintetizzarsi come segue:

Spese personale Anno 2008
€ 235.926,00

Spese personale Anno 2021	Spese personale Anno 2022	Spese personale Anno 2023
204.200,00	204.200,00	204.200,00

OBIETTIVI

A) OBIETTIVI CHE L'ENTE INTENDE REALIZZARE NEGLI ESERCIZI 2021-2023 PER OGNI SINGOLA MISSIONE/PROGRAMMA E RISORSE FINANZIARIE ASSOCIATE AL PROGRAMMA

Per ogni singola missione e programma di spesa, il Piano Programma deve indicare gli obiettivi che si intendono realizzare nel periodo di riferimento del bilancio di previsione.

Vengono quindi di seguito indicate le singole missioni con i relativi programmi e gli obiettivi da perseguire:

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE, Geom. Natalino ZANIN
DESCRIZIONE MISSIONE
Nella missione rientrano: <ul style="list-style-type: none">• l'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di <i>governance</i> e partenariato per la comunicazione istituzionale;• l'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi;• l'amministrazione e il funzionamento dei servizi di pianificazione economica e tecnica in generale e delle attività degli affari e i servizi finanziari e fiscali;
PROGRAMMI DELLA MISSIONE
01.01 – Organi istituzionali
01.02 – Segreteria generale
01.03 – Gestione economica, Finanziaria, Programmazione e Provveditorato
01.06 – Ufficio Tecnico
01.09 – Assistenza tecnico – amministrativa agli enti locali
01.11 - Altri servizi generali
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA
- MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI
- ASSISTENZA TECNICO AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI
INVESTIMENTI PREVISTI
Nell'ambito della missione non sono previsti investimenti
RESPONSABILE : Dr. Roccangelo LABARILE, Geom. Natalino ZANIN
FINALITÀ E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE
In questa missione sono inclusi una serie eterogenea di programmi e quindi di attività che vanno dal funzionamento degli organi istituzionali, alle metodologie di pianificazione economica e tecnica. Pertanto le finalità da conseguire possono essere individuate principalmente nella trasparenza e nell'efficienza amministrativa e nella gestione oculata delle risorse.
PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
01.01 – Organi istituzionali Miglioramento della comunicazione istituzionale e mantenimento dell'attività ordinaria
01.02 – Segreteria generale Perseguimento dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione. Attuazione, monitoraggio ed aggiornamento del piano triennale di prevenzione della corruzione. Controllo interno Ulteriore implementazione dei rapporti con gli enti consorziati. Predisposizione del PEG Assegnazione obiettivi Mantenimento dell'attività ordinaria

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
01.03 – Gestione economica, Finanziaria, Programmazione e Provveditorato Attività inerente il nuovo ordinamento contabile armonizzato Mantenimento dell’attività ordinaria
01.06 – Ufficio Tecnico Miglioramento della programmazione delle attività Mantenimento dell’attività ordinaria
01.09 – Assistenza tecnico – amministrativa agli enti locali Implementazione e miglioramento del rapporto con gli enti consorziati Mantenimento dell’attività ordinaria
01.11 – Altri servizi generali Mantenimento dell’attività ordinaria
DURATA OBIETTIVI Gli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)
INDICATORI E VALORI ATTESI NEI SINGOLI OBIETTIVI Gli indicatori e valori dei singoli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

Risorse umane a tempo indeterminato – Missione 1
N. 1 Istruttore Direttivo Categoria D3

Altre Risorse umane – Missione 1
Segretario
N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D5
N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D4
N. 2 Istruttori Categoria C1 in Staff

SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 1

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
519.470,00	519.470,00	519.470,00

Cassa Anno 2021 € 706.134,91=

**SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 1
DISTINTA PER SINGOLI PROGRAMMI**

PROGRAMMI	ANNO 2021 SPESE CORRENTI	ANNO 2021 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2022 SPESE CORRENTI	ANNO 2022 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2023 SPESE CORRENTI	ANNO 2023 SPESE IN CONTO CAPITALE
01.01 – Organi istituzionali	108.700,00	0,00	108.700,00	0,00	108.700,00	0,00
01.02 – Segreteria generale	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	0,00
01.03 – Gestione economica, Finanziaria, Programmazione e Provveditorato	335.670,00	0,00	335.670,00	0,00	335.670,00	0,00
01.06 – Ufficio Tecnico	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
01.09 – Assistenza tecnico – amministrativa agli enti locali	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
01.11 – Altri servizi generali	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 1	519.470,00	0,00	519.470,00	0,00	519.470,00	0,00

Risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa):
Le risorse finanziarie associate al programma sono per il triennio di riferimento in termini di competenza e per il 2021 anche in termini di cassa, quelle desumibili al titolo II dell'entrata relative ai contributi dai consorziati per funzionamento del CO.S.R.A.B.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

RESPONSABILE: Geom. Natalino ZANIN

DESCRIZIONE MISSIONE

Valorizzazione e tutela dell'ambiente al fine di incrementare la qualità del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti e di conseguenza di migliorare anche la qualità di vita dei cittadini, la loro sicurezza e mantenere un equilibrio delle risorse tale da consentirne una migliore fruizione per le generazioni future.

PROGRAMMI DELLA MISSIONE

09.03 - Rifiuti

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

AMBIENTE E TERRITORIO

Mantenimento e miglioramento del servizio raccolta e smaltimento rifiuti

INVESTIMENTI PREVISTI

Nell'ambito della missione non sono previsti investimenti.

RESPONSABILE: Geom. Natalino ZANIN

FINALITÀ E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Valorizzazione, tutela e sicurezza dell'ambiente e del territorio mediante il mantenimento e miglioramento del servizio raccolta e smaltimento rifiuti

PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI

09.03 – Rifiuti

Mantenimento e miglioramento del servizio raccolta e smaltimento rifiuti

Incremento della raccolta differenziata dei rifiuti

Difesa dell'ambiente

Campagne educative per le scuole

Piano Consortile

Campagne informative raccolta differenziata

Gestione ecocentri

DURATA OBIETTIVI

Gli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

INDICATORI E VALORI ATTESI NEI SINGOLI OBIETTIVI

Gli indicatori e valori dei singoli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

Risorse umane a tempo indeterminato – Missione 9

N. 1 Istruttore Direttivo Categoria D3

Altre Risorse umane – Missione 9

Segretario

N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D5

N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D4

N. 2 Istruttori Categoria C1 in Staff

SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 9

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
2.272.850,00	2.272.850,00	2.272.850,00

Cassa Anno 2021 € 3.838.197,07=

**SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 9
DISTINTA PER SINGOLI PROGRAMMI**

PROGRAMMI	ANNO 2020 SPESE CORRENTI	ANNO 2020 SPESE IN CONTO CAPITA LE	ANNO 2021 SPESE CORRENTI	ANNO 2021 SPESE IN CONTO CAPITA LE	ANNO 2022 SPESE CORRENTI	ANNO 2022 SPESE IN CONTO CAPITALE
09.03 - Rifiuti	2.272.850,00	0,00	2.272.850,00	0,00	2.272.850,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9	2.272.850,00	0,00	2.272.850,00	0,00	2.272.850,00	0,00

Risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa):

Le risorse finanziarie associate al programma sono per il triennio di riferimento in termini di competenza e per il 2021 anche in termini di cassa, quelle desumibili al titolo II e III dell'entrata.

MISSIONE 18 – RELAZIONE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE

DESCRIZIONE MISSIONE
Mantenimento e miglioramento dei rapporti con le altre autonomie territoriali e locali
PROGRAMMI DELLA MISSIONE
18.01 – Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA
Mantenimento e miglioramento dei rapporti con le altre autonomie territoriali e locali
INVESTIMENTI PREVISTI
Nell’ambito della missione non sono previsti investimenti.
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE
FINALITÀ E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE
Mantenimento e miglioramento dei rapporti con le altre autonomie territoriali e locali
PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
18.01 – Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
Mantenimento attività ordinaria
DURATA OBIETTIVI
Gli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)
INDICATORI E VALORI ATTESI NEI SINGOLI OBIETTIVI
Gli indicatori e valori dei singoli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

Risorse umane a tempo indeterminato – Missione 18
 N. 1 Istruttore Direttivo Categoria D3

Altre Risorse umane – Missione 18
 Segretario
 N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D5
 N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D4
 N. 2 Istruttori Categoria C1 in Staff

SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 18

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
0,00	0,00	0,00

Cassa Anno 2021 € 5.172,57=

**SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 18
DISTINTA PER SINGOLI PROGRAMMI**

PROGRAMMI	ANNO 2021 SPESE CORRENTI	ANNO 2021 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2022 SPESE CORRENTI	ANNO 2022 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2023 SPESE CORRENTI	ANNO 2023 SPESE IN CONTO CAPITALE
18.01 – Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa):
Essendo il programma ad importo 0,00= non sono previste risorse finanziarie associate allo stesso per il triennio di riferimento in termini di competenza e di cassa per il solo 2021.

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE

DESCRIZIONE MISSIONE
Fondi e accantonamenti
PROGRAMMI DELLA MISSIONE
20.01 – Fondo di riserva
20.02 – Fondo crediti di dubbia esigibilità
20.03 – Altri fondi
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA
Fondi e accantonamenti
INVESTIMENTI PREVISTI
Nell’ambito della missione non sono previsti investimenti.
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE
FINALITÀ E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE
Fondi e accantonamenti
PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
20.01 – Fondo di riserva
20.02 – Fondo crediti di dubbia esigibilità
20.03 – Altri fondi
DURATA OBIETTIVI
Gli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)
INDICATORI E VALORI ATTESI NEI SINGOLI OBIETTIVI
Gli indicatori e valori dei singoli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

Risorse umane a tempo indeterminato – Missione 20
N. 1 Istruttore Direttivo Categoria D3

Altre Risorse umane – Missione 20
Segretario
N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D5
N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D4
N. 2 Istruttori Categoria C1 in Staff

SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 20

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
38.280,00	38.280,00	38.280,00

Cassa Anno 2021 € 0,00=

**SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 20
DISTINTA PER SINGOLI PROGRAMMI**

PROGRAMMI	ANNO 2021 SPESE CORRENTI	ANNO 2021 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2022 SPESE CORRENTI	ANNO 2022 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2023 SPESE CORRENTI	ANNO 2023 SPESE IN CONTO CAPITALE
20.01 – Fondo di riserva	18.280,00	0,00	18.280,00	0,00	18.280,00	0,00
20.02 – Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.03 – Altri fondi	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	38.280,00	0,00	38.280,00	0,00	38.280,00	0,00

Risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa):
Le risorse finanziarie associate al programma sono per il triennio di riferimento in termini di competenza e per il 2021 anche in termini di cassa, quelle desumibili al titolo II dell'entrata.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE

DESCRIZIONE MISSIONE
Interessi per anticipazioni di cassa
PROGRAMMI DELLA MISSIONE
50.01 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA
Interessi per anticipazioni di cassa.
INVESTIMENTI PREVISTI
Nell'ambito della missione non sono previsti investimenti.
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE
FINALITÀ E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE
Interessi per anticipazioni di cassa.
PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
50.01 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
Interessi per anticipazioni di cassa.
DURATA OBIETTIVI
Gli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)
INDICATORI E VALORI ATTESI NEI SINGOLI OBIETTIVI
Gli indicatori e valori dei singoli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

Risorse umane a tempo indeterminato – Missione 50
 N. 1 Istruttore Direttivo Categoria D3

Altre Risorse umane – Missione 50
 Segretario
 N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D5
 N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D4
 N. 2 Istruttori Categoria C1 in Staff

SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 50

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
0,00	0,00	0,00

Cassa Anno 2021 € 0,00=

**SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 50
 DISTINTA PER SINGOLI PROGRAMMI**

PROGRAMMI	ANNO 2021 SPESE CORRENTI	ANNO 2021 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2022 SPESE CORRENTI	ANNO 2022 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2023 SPESE CORRENTI	ANNO 2023 SPESE IN CONTO CAPITALE
50.01 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa):
 Essendo il programma ad importo 0,00= non sono previste risorse finanziarie associate allo stesso per il triennio di riferimento sia in termini di competenza che di cassa per il solo 2021.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE

DESCRIZIONE MISSIONE
Restituzione anticipazione di tesoreria
PROGRAMMI DELLA MISSIONE
60.01 – Restituzione anticipazioni di tesoreria
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA
Restituzione anticipazioni di tesoreria.
INVESTIMENTI PREVISTI
Nell'ambito della missione non sono previsti investimenti.
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE
FINALITÀ E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE
Restituzione anticipazioni di tesoreria.
PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
60.01 – Restituzione anticipazioni di tesoreria
Restituzione anticipazioni di tesoreria
DURATA OBIETTIVI
Gli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)
INDICATORI E VALORI ATTESI NEI SINGOLI OBIETTIVI
Gli indicatori e valori dei singoli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

Risorse umane a tempo indeterminato – Missione 60
 N. 1 Istruttore Direttivo Categoria D3

Altre Risorse umane – Missione 60
 Segretario
 N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D5
 N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D4
 N. 2 Istruttori Categoria C1 in Staff

SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 60

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
571.000,00	571.000,00	571.000,00

Cassa Anno 2021 € 571.000,00=

**SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 60
 DISTINTA PER SINGOLI PROGRAMMI**

PROGRAMMI	ANNO 2021 SPESE CORRENTI	ANNO 2021 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2022 SPESE CORRENTI	ANNO 2022 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2023 SPESE CORRENTI	ANNO 2023 SPESE IN CONTO CAPITALE
60.01 – Restituzione anticipazioni di tesoreria	571.000,00	0,00	571.000,00	0,00	571.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60	571.000,00	0,00	571.000,00	0,00	571.000,00	0,00

Risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa):
 Le risorse finanziarie associate al programma sono per il triennio di riferimento in termini di competenza e per il 2021 anche in termini di cassa, quelle desumibili al titolo VII dell'entrata relative alle anticipazioni di tesoreria.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE

DESCRIZIONE MISSIONE
Servizi per conto terzi e partite di giro
PROGRAMMI DELLA MISSIONE
99.01 – Servizi per conto terzi e partite di giro
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA
Spese per conto terzi e partite di giro
INVESTIMENTI PREVISTI Nessuno
RESPONSABILE: Dr. Roccangelo LABARILE
FINALITÀ E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE
Spese per conto terzi e partite di giro
PROGRAMMI DELLA MISSIONE E OBIETTIVI ANNUALI E PLURIENNALI
99.01 – Servizi per conto terzi e partite di giro
Spese per conto terzi e partite di giro
DURATA OBIETTIVI
Gli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)
INDICATORI E VALORI ATTESI NEI SINGOLI OBIETTIVI
Gli indicatori e valori dei singoli obiettivi sono definiti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

Risorse umane a tempo indeterminato – Missione 99

N. 1 Istruttore Direttivo Categoria D3

Altre Risorse umane – Missione 99

Segretario

N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D5

N. 1 Responsabile del Servizio Categoria D4

N. 2 Istruttori Categoria C1 in Staff

SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 99

ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
303.000,00	303.000,00	303.000,00

Cassa Anno 2021 € 335.826,09=

SPESA COMPLESSIVA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE 99 DISTINTA PER SINGOLI PROGRAMMI

PROGRAMMI	ANNO 2021 SPESE CORRENTI	ANNO 2021 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2022 SPESE CORRENTI	ANNO 2022 SPESE IN CONTO CAPITALE	ANNO 2023 SPESE CORRENTI	ANNO 2023 SPESE IN CONTO CAPITALE
99.01 – Servizi per conto terzi e partite di giro	303.000,00	0,00	303.000,00	0,00	303.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99	303.000,00	0,00	303.000,00	0,00	303.000,00	0,00

Risorse finanziarie associate al programma (triennale per competenza e annuale per cassa):

Le risorse finanziarie associate al programma sono per il triennio di riferimento in termini di competenza e per il 2021 anche in termini di cassa, quelle desumibili al titolo IX dell'entrata relative alle entrate per conto terzi e partite di giro.

IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIÀ ASSUNTI E LE RELATIVE FORME DI FINANZIAMENTO.

Si registrano impegni pluriennali di spesa già assunti per un totale di € 3.280,80, finanziati dal titolo II dell'entrata.

RIEPILOGO GENERALE DATI DEL BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2021-2022-2023

ENTRATA

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Utilizzo Avanzo Amministrazione	0,00	0,00	0,00
Titolo I Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti	620.000,00	620.000,00	620.000,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	2.210.600,00	2.210.600,00	2.210.600,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	571.000,00	571.000,00	571.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	303.000,00	303.000,00	303.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	3.704.600,00	3.704.600,00	3.704.600,00

Cassa Anno 2021 € 5.165.378,04=

SPESA

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo I Spese correnti	2.830.600,00	2.830.600,00	2.830.600,00
Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	571.000,00	571.000,00	571.000,00
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	303.000,00	303.000,00	303.000,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.704.600,00	3.704.600,00	3.704.600,00

Cassa Anno 2021 € 5.456.330,64=

ALTRI CONTENUTI

A) OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI COMPRESI NEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA.

Il Consorzio non ha organismi gestionali compresi nel gruppo amministrazione pubblica.

B) COERENZA DELLE PREVISIONI DI BILANCIO CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Il presente Piano Programma è coerente con gli strumenti urbanistici ed attuativi vigenti.

C) PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

Come già precedentemente detto, non sono previste nel triennio di riferimento realizzazioni di opere pubbliche.

Si rinvia pertanto al paragrafo "Investimenti e realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento".

D) PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Richiamato l'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 che testualmente recita: "Gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio. Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12.03.1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale."

Visto il vigente Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi.

Visto l'art. 6, comma 3 del D.Lgs. 165/2001 che prevede: "per la ridefinizione degli uffici e delle dotazioni organiche si procede periodicamente e comunque a scadenza triennale, nonché ove risulti necessario a seguito di riordino, fusione, trasformazione e trasferimento di funzioni. Ogni amministrazione procede adottando gli atti previsti dal proprio ordinamento."

Atteso che l'art. 33 del D. LGS. 165/01, così come modificato dall'art. 16 della Legge 183/11 (Legge di stabilità 2012), dispone che le pubbliche amministrazioni, per effettuare nuove assunzioni, devono annualmente procedere alla rilevazione del personale in sovrannumero ed in eccedenza, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria dell'ente, che si realizza mediante il confronto del personale a tempo indeterminato in servizio con quello previsto nella dotazione organica.

Evidenziato che il Consorzio intende effettuare la programmazione del fabbisogno di personale a tempo indeterminato per il triennio 2021/2023 nel seguente modo:

ANNI 2021-2023:

Per il triennio di riferimento si intende mantenere la situazione attuale come già descritta nel paragrafo "Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente".

Viene dato inoltre atto che, ai sensi dell'art. 33 del D. LGS. 165/01, così come modificato dall'art. 16 della Legge 183/11 (Legge di stabilità 2012), avendo proceduto alla rilevazione del personale in sovrannumero ed in eccedenza, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria dell'ente, che si realizza mediante il confronto del personale a tempo indeterminato in servizio con quello previsto nella dotazione organica, non è stato riscontrato personale né in eccedenza né in sovrannumero.

E) PROGRAMMAZIONE DELLE ALIENAZIONI E DELLA VALORIZZAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI PER GLI ESERCIZI 2021-2023

Richiamata la Legge 6 Agosto 2008, n. 133, ed in particolare, l'articolo 58 rubricato "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio Immobiliare di Regioni, Comuni e altri Enti Locali", il quale al comma 1 prevede che, per procedere al riordino, alla gestione e alla valorizzazione del Patrimonio Immobiliare, ciascun Ente, con delibera dell'organo di governo, individui, redigendo un apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari.

Il successivo comma 2 prevede che l'inserimento del piano determini la classificazione del bene come patrimonio disponibile e ne disponga espressamente la destinazione urbanistica.

Considerato che l'Ufficio Tecnico ha effettuato la ricognizione del patrimonio dell'Ente sulla base della documentazione presente negli archivi al fine di predisporre l'elenco dei Beni Immobili suscettibili di valorizzazione e/o dismissione, in quanto non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali;

RICOGNIZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE ARTICOLO 58 LEGGE 6 AGOSTO 2008, N. 133

BENI IMMOBILI PER L'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI

Il Consorzio è proprietario:

Fabbricato sito in Pray (BI) – Proprietà superficiaria per 1/1 – via Stradale Provinciale, Piano T ed individuato N.C.E.U. al Foglio n. 26 particella n. 312 sub. 1 categoria D/7 – rendita catastale € 296,00;

Fabbricato sito in Pray (BI) – Proprietà superficiaria per 1/1 – via Stradale Provinciale, Piano T ed individuato N.C.E.U. al Foglio n. 26 particella n. 312 sub. 2 categoria D/1 – rendita catastale € 101,00;

BENI IMMOBILI DESTINATI A SERVIZI PER LA COMUNITA'

Il Consorzio non dispone di beni immobili ed aree di proprietà destinate alla comunità.

BENI IMMOBILI PRODUTTIVI DI REDDITO

Il Consorzio non dispone di beni immobili produttivi di reddito.

BENI SUSCETTIBILI DI ALIENAZIONE

Il Consorzio non dispone di beni suscettibili di alienazione.

F) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE EX ART. 2 COMMI 594 E SEGUENTI DELLA LEGGE 24.12.2007, N. 244

Visto l'articolo 2 della Legge 24.12.2007 (Legge Finanziaria 2008) che al comma 594 così recita:

"Ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Visti i commi seguenti al succitato comma 594 dell'articolo 2 della Legge 24.12.2007 n.244;

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE EX ART. 2 COMMI 594 E SEGUENTI LEGGE 24.12.2007, N. 244 (LEGGE FINANZIARIA 2008)

COMMA 594 Art. 2 – Lettera a) DOTAZIONI STRUMENTALI

- Ufficio Amministrativo e Finanziario – Ufficio unico competente per le seguenti materie: Amministrazione, Contabilità, Personale:

- N. 1 Apparecchio Telefonico
- N. 2 Personal Computer
- N.2 Monitor
- N.2 Calcolatrici

- Ufficio Segreteria, Protocollo e archivio:

- N. 1 Apparecchio Telefonico
- N. 2 Personal Computer
- N.2 Monitor
- N. 1 Scanner

- Ufficio Tecnico – Ufficio unico competente per le seguenti materie: Controllo territoriale, Sostegno all'informazione ambientale, Richiesta ed utilizzazione contributi, Discariche, Impianti:

- N. 1 Apparecchio Telefonico
- N. 2 Personal Computer
- N.2 Monitor
- N. 1 Calcolatrice

- Ufficio Presidente

- N. 1 Apparecchio Telefonico
- N. 1 Stampante

Dotazioni strumentali a disposizione di tutti gli uffici

- N.1 fotocopiatore multifunzione
- N. 2 Distruggi Documenti
- N. 1 Server
- N. 1 Stampante

- N. 1 Proiettore
- N. 3 Computer portatili

COMMA 595 Art. 2-DOTAZIONI DI APPARECCHIATURE DI TELEFONIA MOBILE

Il Consorzio dispone di N. 3 telefoni cellulari di servizio.

COMMA 595 Art. 2- Lettera B) UTILIZZO AUTOVETTURE DI SERVIZIO

E' in dotazione degli Uffici un'autovettura Marca Ford Ecosport. Percorre in media circa 2.000 Km annuali.

COMMA 594 Art. 2- Lettera C) BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO

Il Consorzio possiede i seguenti beni immobili ad uso di servizio:

- Fabbricato sito in Pray (BI) – Proprietà superficiaria per 1/1 – via Stradale Provinciale, Piano T ed individuato N.C.E.U. al Foglio n. 26 particella n. 312 sub. 1 categoria D/7 – rendita catastale € 296,00;
- Fabbricato sito in Pray (BI) – Proprietà superficiaria per 1/1 – via Stradale Provinciale, Piano T ed individuato N.C.E.U. al Foglio n. 26 particella n. 312 sub. 2 categoria D/1 – rendita catastale € 101,00;

Il Consorzio:

- non possiede beni immobili ad uso abitativo;
- non ha alcun immobile in disponibilità a titolo non di proprietà.

G) COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI ED I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

L'ente ha comunque attuato la presente programmazione nel rispetto della coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica e con le norme di legge vigenti in materia.

H) PROGRAMMA 2021/2023 PER L'AFFIDAMENTO A SOGGETTI ESTRANEI ALL'AMMINISTRAZIONE DEGLI INCARICHI DI COLLABORAZIONE, STUDIO, RICERCA E CONSULENZA AI SENSI DELLA LEGGE 24.12.2007 N. 244 E DELL'ART. 46 DELLA LEGGE 06.08.2008 N. 133.

Per esigenze cui non possono far fronte con personale proprio in servizio, le Amministrazioni Pubbliche possono conferire incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo, di natura occasionale o coordinata e continuativa, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione anche universitaria, in presenza dei seguenti presupposti di legittimità:

- a) l'oggetto della prestazione deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente, ad obiettivi e progetti specifici e determinati e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione conferente;
- b) l'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;
- c) la prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata;
- d) devono essere preventivamente determinati durata, luogo, oggetto e compenso della collaborazione.

Si prescinde dal requisito della comprovata specializzazione universitaria in caso di stipulazione di contratti d'opera per attività che debbano essere svolte da professionisti iscritti in ordini o albi o con soggetti che operino nel campo dell'arte, dello spettacolo o dei mestieri artigianali, ferma restando la necessità di accertare la maturata esperienza nel settore.

L'art. 3 comma 55 della Legge 24.12.2007, n. 244 (Legge Finanziaria 2008), come sostituito dall'art. 46 della Legge 6.08.2008, n. 133, ha imposto l'obbligo di approvare un programma relativo alla previsione degli incarichi di collaborazione autonoma per rendere possibile l'affidamento degli stessi in riferimento ad attività non istituzionali stabilite dalla legge.

La previsione di legge non detta specifiche prescrizioni in ordine alle modalità di redazione e ai contenuti del suddetto programma; tuttavia risulta necessario delineare una specificazione delle finalità che si intendono perseguire, in linea di coerenza con le attività dei vari settori, per gli anni 2020/2022.

Dall'analisi della normativa di riferimento, si ritiene quindi opportuno che il programma debba indicare i settori e le attività per le quali si prevede si possa rendere necessario ricorrere a professionalità esterne per la prestazione di attività relative alla redazione di studi, all'effettuazione di ricerche e di consulenze.

Negli incarichi sopra specificati possono essere ricomprese "tutte quelle attività di supporto, di cui abbisogna la Pubblica Amministrazione che di volta in volta si trova a confrontarsi con problematiche ed esigenze tanto imprevedibili, quanto specifiche.

Non sono ricomprese in questa attività gli affidamenti di incarichi di servizi previsti obbligatoriamente dalla legge o il cui importo è determinato da tariffe professionali o comunque contrattabili secondo l'ordinaria contrattazione di mercato e nello specifico, secondo le norme di cui al D.Lgs. 12.04.2006, n. 163, Codice dei Contratti Pubblici e relativa regolamentazione interna dell'Ente.

Sulla base delle suddette premesse, si è proceduto nella valutazione delle esigenze che i vari Uffici possono avere al fine di stendere il seguente programma:

- Ufficio Amministrativo e Finanziario – Ufficio unico competente per le seguenti materie: Amministrazione, Contabilità, Personale:
Consulenza legale o di professionisti del settore richiesta su specifiche e complesse tematiche.

- Ufficio Tecnico – Ufficio unico competente per le seguenti materie: Controllo territoriale, Sostegno all'informazione ambientale, Richiesta ed utilizzazione contributi, Discariche, Impianti:
Consulenza legale o di professionisti del settore richiesta su specifiche e complesse tematiche.

E' inoltre necessario, richiedere consulenze legali e conferire incarichi legali per la gestione dei seguenti contenziosi in atto:

Agenzia delle Entrate:

- Avviso di accertamento IRES 2005 (ricorso in Cassazione dell'Avvocatura di Stato)

- Avviso di accertamento IRES 2006 (vinto il ricorso in primo grado il 21/12/15 – ricorso Commissione Tributaria Regionale)

- Avviso di accertamento IRES 2007 (vinto il ricorso in primo grado il 08/04/16 - ricorso Commissione Tributaria Regionale).

Per quanto concerne il limite di spesa lo stesso è fissato dall'art. 14 D.L. n.66 del 24.04.2014 nella percentuale del 4,2% della spesa sostenuta per il costo del personale come risulta dal Conto annuale 2012.

CONSIDERAZIONI FINALI

Nel presente documento è contenuta la programmazione di questo Ente, nel rispetto ed in coerenza con le linee del mandato amministrativo e della vigente normativa in materia.

Consorzio Smaltim. Rifiuti Area Biellese

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2021-2023)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		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>	(+)		2.830.600,00 0,00	2.830.600,00 0,00	2.830.600,00 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> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		2.830.600,00 0,00 0,00	2.830.600,00 0,00 0,00	2.830.600,00 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei 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)			0,00	0,00	0,00
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		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	(-)		0,00	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					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00

R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		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
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 Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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	(+)		0,00	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>	(-)		0,00 0,00	0,00 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 - Altri 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
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	(+)		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 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 :

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

Il presente processo verbale è stato confermato e firmato a termine di Legge

IL SEGRETARIO
(dott.ssa Maria Antonietta D'AGOSTINO)



IL PRESIDENTE
(Gabriele BODO SASSO)



N. 106/2020 del Registro Pubblicazioni

SI CERTIFICA che la presente deliberazione è stata affissa in copia all'Albo Pretorio in data odierna e vi rimarrà pubblicata per quindici giorni consecutivi.

Biella, li 15 LUG. 2020



IL SEGRETARIO
(dott.ssa Maria Antonietta D'AGOSTINO)



Deliberazione dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, 4° c., D. Lgs. 267/2000);

Biella, li 15 LUG. 2020



IL SEGRETARIO DEL CONSORZIO
(dott.ssa Maria Antonietta D'AGOSTINO)

