Sigg. ri Rappresentanti,

Il presente documento viene redatto in osservanza sia delle norme di contabilità pubblica "*armonizzate*" di cui al Decreto Legislativo n. 118/2011 e successive modificazioni e integrazione e sia come proposta di programma degli investimenti ai sensi della Legge **959/1953** istitutiva dei Consorzi Bim.

Si premette che, come già detto nelle analoghe precedenti relazioni, dall'anno 2016, il Bim, ritiene di non essere Organismo e/ o Ente strumentale dei Comuni consorziati nel senso letterale e giuridico dei termini definiti dall'art. 11 ter del D L. 118/2011 (considerazioni condivise dalla quasi generalità dei Consorzi Bim d'Italia9, adotta la nuova contabilità armonizzata prevista dal citato Decreto delegato, pur nelle difficoltà più volte manifestate di applicazione, e di conseguenza chiede nuovi schemi di bilancio e di rendiconto auspicando che si trovi una soluzione legislativa ai problemi sorti.

La legge citata 959 stabilisce che ai Comuni i cui territori rivieraschi insistono dei corsi d'acqua e per i quali sono concesse derivazioni d'acqua a concessionari per produzione idroelettrica, competono un sovracanone per ogni chilowatt di potenza nominale media installata (art.1, comma 8), stabilito originariamente in £. 1.300 (€ 0,67) il kw**.** A decorrere dall' 1.1.2021 il sovracanone è pari ad € 31,13(D.M. Ambiente 20/2/2020) per tutte le concessioni che hanno una potenza nominale superiori a 220 Kw per gli effetti dell'unificazione disposta dalla legge 28.12.2015 n. 215 attuata con Decreto del Ministero dell'Ambiente del 21/12/2017 (fino al 2015 i sovracanoni erano stabiliti in misura differenziata per centrali idroelettriche aventi una potenza media rispettivamente da 220 a 3000 kw e superiore).

I Comuni devono essere riuniti in *consorzio obbligatorio* tenendo conto del loro bacino imbrifero di appartenenza stabilito, per quanto concerne questo Ente con D. M. 24 aprile 1975.

Il Consorzio venne costituito con Decreto Prefettizio n. 10043/4ª del 2 luglio 1955 e munito di proprio Statuto. Esso ha natura di Ente «erogatore» nei confronti del territorio.

I Comuni che ne fanno parte sono 17 (diciassette) così raggruppati e distinti, anche con riferimento alla legge regionale n. 18 dell'1.7.2008 "Riordino delle comunità montane" che ha escluso dall' Ambito 8 il Comune di Ascoli Piceno:

Appartenenti alla Comunità Ambito " 7 "	***Appartenenti alla Comunità Ambito " 8 "***	***Comuni rivieraschi del fiume Tronto***
1- Comunanza	**1- Acquasanta Terme**	**1- Ascoli Piceno**
2- Force	**2- Arquata del Tronto**	**2- Colli del Tronto**
3- Rotella	**3- Castignano**	**3- Maltignano**
	4- Montegallo	**4- Monsampolo del Tronto**
	5- Palmiano	**5- Monteprandone**
	6- Roccafluvione	**6- S. Benedetto del Tronto**
	7- Venarotta	**7- Spinetoli**

Dall'anno 2008 i Consorzi Bim, quali amministrazioni pubbliche locali, sono stati inseriti nel conto economico consolidato di cui all' art. 1, comma 5, della Legge n. 311/2004 (Gazzetta Ufficiale n. 176/2007)

e in "virtù" di detta immissione sono stati soggetti dapprima al sistema SIOPE (Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici), che è un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai tesorieri di tutte le amministrazioni pubbliche, che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l'ISTAT, in attuazione dall'articolo 28 della legge n. 289/2002, disciplinato dall'articolo 14, commi dal 6 all'11, della legge n. 196 del 2009. Dal 1.1.2019 il sistema è diventato SIOPE PLUS per un Decreto del MEF del 30.5.2018 reso applicabile anche ai Consorzi Bim. Il tutto è riferito alla conoscenza dell'andamento dei conti pubblici e al monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali
e in prospettiva di seguire l'intera fase delle entrate e spese.

Analisi della proposta di bilancio 2022 e triennale 2022 – 2024

Le risorse finanziarie per la propria attività sono rappresentate da una principale e le altre derivate ed accessorie.

La parte principale e fondamentale sono **i sovracanoni** che annualmente gli derivano dalle Società Elettriche.

Tale entrata per l'anno 2022 è prevista in **€ 1.065.375,00** che tiene conto di due fattori:

a) Non viene previsto l'aumento Istat decorrente dall' 1/1/2022 in attesa di conoscere il dato esatto e riservandosi quindi in sede di variazione/assestamento l'aggiornamento del sovracanone;
b) Lo stralcio dall'elenco delle centrali idroelettriche di Faiano e Polesio, prima assoggettate a sovracanone e dal 1/1/2021 escluse essendo state diminuite la potenza media nominale al di sotto dei 220 kw. da autorizzazioni regionali del 22/12/2020, con una perdita annua di gettito stimata in € 12.475,20.

Sovracanoni che comunque restano la principale risorsa del Consorzio.

La tabella che segue illustra dettagliatamente la risorsa relativa alle **entrate per sovracanoni nel triennio** 2020/2022, la cui misura stabilita dal D.M. 12/2/2020 è di € 31,13 a kw. (+ 1,49% rispetto ai precedenti € 30,67 di cui al D.M. 21/12/2017). Si ipotizza per il prossimo biennio 2022/2023 un aumento di detto sovracanone dello 0,937% per una misura presunta di € 31,42.

Bim Tronto centrale idroelettrica di:	potenza media impegnata	misura del sovracanone per kw (D.M. 12/2/2020)	% di attribuzione (DD. MM. 364/1975 e 360/1976	anno 2022	anno 2023	anno 2024
Venamartello	17.360	31,13	66,25%	358.026,13	361.380,83	361.380,83
Scandarello	505	31,13	66,25%	10.114,93	10.209,72	10.209,52
Capodiponte	6.625	31,13	66,25%	136.631,52	137.911,76	137.911,76
Capodacqua	410	31,13	66,25%	8.457,75	8.537,00	8.537,00
Ascoli Porta Romana	9211	31,13	66,25%	189.964,21	191.744,17	191.744,17
Capodiponte Tronto	6723	31,13	66,25%	148.959,08	150.354,83	150.354,83
Castellano -Castel Trosino	1049	31,13	66,25%	21.636,60	21.839,33	21.839,33
Pie' Abetito	274,5	31,13	66,25%	5.655,73	5.708,72	5.708,72
Castro Montegallo	257,84	31,13	66,25%	5.317,60	5.367,43	5.367,43
Villa S. Antonio	342,79	31,13	66,25%	7.069,57	7.135,81	7.135,81
Polesio						

**potenza nominale diminuita al disotto di 220 kw. Decreto Dirigenziale Regione n.166 del 22/12/2020*

Faiano **potenza nominale diminuita al disotto di 220 kw. Decreto Dirigenziale Regione n.167 del 22/12/2020*

Bim Tordino \ Vomano centrale idroelettrica di :	potenza media impegnata	misura del sovracanone per kw	% di attribuzione (DD. MM. 364/1975 e 360/1976	anno 2022	anno 2023	anno 2024
Provvidenza (TE)	10.571	31,13	6,22%	20.468,48	20.660,27	20.660,27
S. Giacomo (TE)	51.120	31,13	6,22%	97.615,68	98.530,34	98.530,34
S. Rustico Montorio TE)	26.000	31,13	6,22%	49.648,04	50.113,24	50.113,24
Pietracamela (TE)	380	31,13	6,22%	725,79	732,59	732,59
STAZIONI di POMPAGGIO: S. Giacomo e Provvidenza				5.083,88	5.132,95	5.132,95
			Totali dei sovracanoni	1.065.375,00	1.075.359,00	1.075.359,00

Nel periodo 2009/2022 il gettito dei sovracanoni è passato da € **475.558,02** (anno 2009) agli attuali € **1.065.375,00**.

Le previsioni delle entrate 2022 e per gli anni seguenti per **sovracanoni da concessioni idroelettriche consolidate** - corrisposte per il 99,24 % dall' Enel e il 1,76% dagli altri quattro concessionari.

Non risultano altre centrali idroelettriche insistenti sul territorio da assoggettare a sovracanone.

Le altre entrate accessorie riguardano:

a) **l'affitto** dell'appartamento unificato ad uso ufficio o attività similari (studio medico) ed attiguo alla Sede Consorziale. Il canone ha una previsione per l'anno 2020 di euro **24.700,00**. Per i successivi anni, l'adeguamento Istat previsto è dello 0,10%.

b) gli **interessi attivi** sulle giacenze di cassa o per ritardi di versamenti per sovracanoni pari ad € **10,00**. La previsione, rispetto a quella attuale, è irrisoria poiché nel corso dell'anno 2020 è stato deciso, come misura d'aiuto per la pandemia, purtroppo tutt' ora in atto, di ristorare le finanze di quei Comuni, duramente colpiti da minori entrate per l''emergenza sanitaria connessa al corona virus (Covid-19, che hanno contratto mutui e contributi a rimborso con il Consorzio, con la sospensione del rimborso delle quote capitali per l'anno 2020, il loro ripristino dal prossimo anno 2021 e l'abolizione degli interessi passivi (attivi per il Consorzio) che gravavano sulle rate restanti da pagare. Le minori entrate per interessi in conseguenza dell'aiuto finanziario ai Comuni pari a complessivi € 11.401,17 di cui € 4.931,00 per l'esercizio in corso 2020, € 4.207,00 per l'esercizio 2021 ed € 2.263,17 per l'esercizio 2022 sono state interamente finanziate con riduzioni di spese.

c) **recuperi e rimborsi** per **€ 15.000,00** la cui previsioni è così articolata:

1) € 15.000,00 per i diritti di compartecipazione nell' utilizzo delle "case dell'acqua " attualmente installate in San Benedetto del Tronto, in Ascoli P., Colli del Tronto, Maltignano, Monsampolo del Tronto, Monteprandone e Spinetoli per un totale di dieci punti; concludendo il progetto iniziato nel 2012.

Il bilancio triennale prevede, in osservanza alla contabilità armonizzata, un **nuovo titolo delle entrate** *denominato* ***Entrate da riduzione di attività finanziarie*** ove vengono previste la possibile concessione di contributi a rimborso (una forma di **crediti mutuali) a breve termine** in favore di Enti e Consorzi partecipati per un ammontare annuo di **€ 50.000,00** (150.000,00 € nell'arco dei tre anni considerati); finanziamenti ai quali hanno fatto ricorso diversi Enti consorziati negli anni precedenti, ma per il restringimento delle norme su crediti appare non più fattibile iscrivere in bilancio somme da restituire oltre l'anno. Non viene più riproposta la previsione di rinnovo nell'acquisto dei **titoli di stato** triennali per l'importo di 340.000,00, essendo il relativo mercato non più conveniente, titoli che all' occorrenza e per le necessità possono essere immediatamente acquistati fermo restando le disponibilità di cassa da verificare.

Sono sempre e comunque riproposti i proventi per € 955.000,00 (importo immutato come per gli anni 2016 e precedenti) derivanti dalla eventuale **vendita di entrambe le unità immobiliari (Sede e locali attigui in affitto),** valore in linea con l'andamento del mercato immobiliare sempre più spento e in crisi, salvo risultanze di gara. La previsione dell'incasso viene destinata nella parte spesa al titolo II **ad incremento** del fondo comune di cui alla tipologia di spesa del titolo 2° **contributi agli investimenti** della missione 01, programma 02.
E' ovvio che l'importo in incremento di tale fondo potrà essere utilizzato solo in presenza di effettiva vendita dell'unità immobiliare e per l'importo risultante dalla prescritta gara.

- *Le entrate e le spese per servizi resi a terzi*, vengono previste in relazione ai bisogni che allo stato attuale si conseguiranno. Dall' anno 2016, e così quindi anche per gli esercizi finanziari oggetto di previsione, sempre per le novità contenute dal D. Leg. vo 118, vengono previste oltre alle normali voci quali: le ritenute previdenziali ed erariali effettuate nei confronti dei dipendenti, dei lavoratori autonomi e delle imprese, l'Iva istituzionale trattenuta e versata per effetto dello " **split payment**", le entrate e spese per servizi a terzi, i depositi e le spese contrattuali eventuali, gli anticipi e i rimborsi dei fondi economali, anche le entrate e spese non andate a buon fine per errore.

S P E S E

La costruzione del bilancio, stabilita dal Tuel 267/2000, che prevedeva la spesa ripartita in funzioni e servizi, viene modificata in analogia alla nuova struttura del bilancio dello Stato secondo la classificazione per **Missioni** e **Programmi**. Le **missioni** rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici dell'ente, utilizzando le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Le **missioni** sono definite in base al riparto di competenze stabilito dagli artt. 117 e 118 della Costituzione, anche tenendo conto di quelle individuate per il bilancio dello Stato. I **Programmi** sono aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

Essi costituiscono, per la spesa, l'unità di approvazione del bilancio (art. 13, c. 2 D. Lgs 118/2011).

I **Programmi** sono individuati nel rispetto dei criteri stabiliti per il consolidamento della spesa pubblica.

I macro aggregati sono un'articolazione dei programmi secondo la natura economica della spesa.

Sono rappresentati nel PEG e nel rendiconto a consuntivo.

I capitoli e articoli sono ripartizioni dei macro aggregati ai fini della gestione.

I ***fondi pluriennali vincolati di parte corrente*** ed il ***fondo pluriennale vincolato di parte capitale dell'entrata*** servono a finanziare le relative spese (ad incremento di quelle previste per l'anno) impegnate negli esercizi precedenti ma imputate correttamente all'atto della loro esigibilità e scadenza nell'esercizio in cui si concretizzerà tale ultima disposizione giuridica.

A fronte delle **risorse (entrate)** illustrate, il progetto di bilancio prevede il loro **impiego (spese)** come alle tabelle seguenti per missioni e programmi:

Riepilogo generale delle spese

Si illustrano le previsioni di spesa del bilancio triennale 2022 - 2024 (autorizzatorio) e di cassa per l'anno 2022 per singole missioni, programmi:

BILANCIO DI PREVISIONE 2022- 2024 RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2021	Previsioni dell'anno 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsio dell'anno
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	***Servizi istituzionali, generali e di gestione***	1.013.006,00	previsione di competenza	1.344.830,20	1.421.355,00	1.341.355,00	1.341.455,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*2.034.692,93*	2.372.420,00		
TOTALE MISSIONE 02	***Giustizia***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 03	***Ordine pubblico e sicurezza***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 04	***Istruzione e diritto allo studio***	46.793,00	previsione di competenza	112.500,00	146.765,00	173.765,00	173.765,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*134.600,00*	188.850,00		
TOTALE MISSIONE 05	***Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali***	392.497,00	previsione di competenza	450.310,00	229.160,00	284.810,00	284.810,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*533.082,19*	608.464,00		
TOTALE MISSIONE 06	***Politiche giovanili, sport e tempo libero***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 07	***Turismo***	317.471,00	previsione di competenza	380.512,80	240.500,00	203.434,00	203.434,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*492.133,40*	557.177,00		
TOTALE MISSIONE 08	***Assetto del territorio ed edilizia abitativa***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 09	***Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 10	***Trasporti e diritto alla mobilità***	500,00	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*1.223.862,44*	500,00		

TOTALE MISSIONE 11	***Soccorso civile***	2.000,00	previsione di competenza	102.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*102.000,00*	2.000,00		
TOTALE MISSIONE 12	***Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***	52.895,00	previsione di competenza	40.850,00	44.850,00	44.850,00	44.850,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*55.255,28*	97.745,00		
TOTALE MISSIONE 13	***Tutela della salute***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	***Sviluppo economico e competitività***	5.275,00	previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*5.274,68*	7.275,00		
TOTALE MISSIONE 15	***Politiche per il lavoro e la formazione professionale***	12.155,00	previsione di competenza	4.125,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*12.125,00*	13.155,00		
TOTALE MISSIONE 16	***Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***	44.750,00	previsione di competenza	52.200,00	52.200,00	52.200,00	52.200,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*60.800,00*	81.950,00		
TOTALE MISSIONE 17	***Energia e diversificazione delle fonti energetiche***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 18	***Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 19	***Relazioni internazionali***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	***Fondi da ripartire***	0,00	previsione di competenza	12.255,00	12.255,00	12.255,00	12.255,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*20.000,00*	12.136,00		
TOTALE MISSIONE 50	***Debito pubblico***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 60	***Anticipazioni finanziarie***	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*0,00*	0,00		
TOTALE MISSIONE 99	***Servizi per conto terzi***	35.000,00	previsione di competenza	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
			di cui già impegnato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
			previsione di cassa	*198.695,40*	227.000,00		
	TOTALE MISSIONI	**1.922.342,00**	**previsione di competenza**	**2.696.083,00**	**2.346.585,00**	**2.312.169,00**	**2.312.269,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa	***4.872.521,32***	**4.168.672,00**		
	TOTALE GENERALE SPESE	**1.922.342,00**	**previsione di competenza**	**2.696.083,00**	**2.346.585,00**	**2.312.169,00**	**2.312.269,00**
			di cui già impegnato		***0,00***	***0,00***	***0,00***
			di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
			previsione di cassa	***4.872.521,32***	**4.168.672,00**		

SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI 2022 – 2024

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO
ASCOLI PICENO

Relazione al bilancio di previsione triennale 2022-2023-2024 e programma degli investimenti.

(Proposta dal Consiglio Direttivo atto n. 125 del 26/10/2021)

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'a
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale 2024
	TITOLO 1 - Spese correnti					
101	Redditi da lavoro dipendente	42.879,00	0,00	42.879,00	0,00	42.879,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	28.115,00	0,00	28.115,00	0,00	28.115,00
103	Acquisto di beni e servizi	438.096,00	0,00	317.680,00	0,00	317.780,00
104	Trasferimenti correnti	420.620,00	0,00	586.620,00	0,00	586.620,00
107	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	14.825,00	0,00	14.825,00	0,00	14.825,00
100	TOTALE TITOLO 1	944.535,00	0,00	990.119,00	0,00	990.219,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale					
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	22.350,00	0,00	22.350,00	0,00	22.350,00
203	Contributi agli investimenti	1.137.700,00	0,00	1.057.700,00	0,00	1.057.700,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	TOTALE TITOLO 2	1.160.050,00	0,00	1.080.050,00	0,00	1.080.050,00
	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie					
301	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	TOTALE TITOLO 3	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
	TITOLO 4 - Rimborso prestiti					
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere					
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro					
701	Uscite per partite di giro	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00
702	Uscite per conto terzi	37.000,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00
700	TOTALE TITOLO 7	192.000,00	0,00	192.000,00	0,00	192.000,00
	TOTALE	2.346.585,00	0,00	2.312.169,00	0,00	2.312.269,00

Sono state previste tra l'altro, le seguenti spese che rivestono particolare interesse per lo sviluppo economico e sociale della popolazione:

- le spese per il personale costituito da due unità a part time di cui una a tempo indeterminato (impiegata a 20 ore settimanali in corso di stabilizzata) e l'altra a tempo determinato (direttore incaricato 18 ore settimanali;
- gli interventi in materia di borse di studio: n. 100 borse agli studenti delle superiori, n. 3 premi per tesi di laurea, riconoscimenti a studenti meritevoli, concorsi nelle scuole primarie Antonio Forlini", dislessia, nelle scuole secondarie: le Olimpiadi dell'Inglese, Erasmus in compartecipazione con la Provincia e altri interventi sono previsti per € **146.765,00**.
- Nel settore della cultura l'intervento previsto è pari ad € **229.160,00**.
- Il turismo, attuale principale traino di tutta l'economia picena, è dotato di € **240.500,00** comprensivo del progetto Mete Picene che prosegue nel migliore dei modi con interventi sul territorio a totale finanziamento del Consorzio Bim.
- Gli interventi per le politiche sociali ammontano ad € **40.850,00** mentre per il settore dell'agricoltura vengono i previsti in € **52.200,00**.
- Vengono infine previste € 12.350,00 per manutenzioni straordinarie e investimenti diretti.
- L'ammontare dei contributi previsti nel triennio per investimenti riguardanti opere pubbliche, attrezzature, ecc, progettate e dirette da parte dei Comuni consorziati, Istituzioni, Enti Pubblici e Associazioni, sono pari ad **3.290.150,00 di cui € 2.865.000,00 "una tantum",** interamente finanziate quest' ultime dalle entrate previste dalla vendita delle proprietà immobiliari relative.

Anche per gli esercizi 2022 e seguenti, come per gli anni precedenti, sono previste le stesse consolidate modalità di trasferimento per investimenti progettati dai Comuni consorziati ed ammessi a contributo in maniera bilanciata e sulla base dei precedenti storici che riflettono le esigenze strutturali dei Comuni stessi e delle aspettative di miglioramento e di sviluppo delle popolazioni del comprensorio. Verranno come sempre sensibilizzati gli interventi in materia di viabilità, case dell'acqua, edifici scolastici e energie alternative.

Il bilancio prevede la possibile concessione di crediti e anticipi agli Enti per € **50.000,00** (150.000,00 euro nell'arco dei tre anni considerati) ridotte per non ridurre la liquidità di cassa, da rimborsarsi in dodici mesi, stante la nuova normativa, in aggiunta ai contributi in conto capitale come sopra descritti, verificando in via prioritaria la possibilità di tale concessione che non sarebbe più ammissibile dal D. Lgs. vo 118/2011 e s. m. i., se applicabile ai Bim, poiché il credito da riscuotere supera l'arco temporale dei dodici mesi.

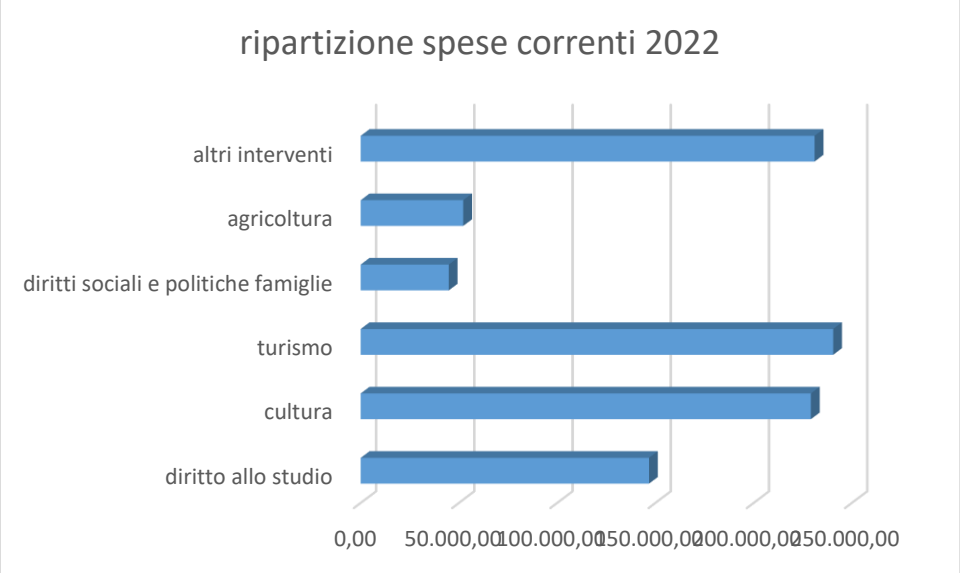
Nel settore energetico e pubblica illuminazione gli interventi sul territorio proseguiranno con l'apporto della Società ESCO BIM TRONTO e COMUNI DEL TRONTO utilizzando interamente i fondi accantonati nel corso dell'anno 2019.

PROGRAMMA D'INVESTIMENTI [art.8 dello Statuto]

Le previsioni già contenute nella parte contabile - finanziaria del presente Bilancio – nella proiezione triennale – saranno attuate puntualmente nel settore delle attività d'intervento che è il più rilevante:

Interventi sul territorio del comprensorio di competenza (programma d'interventi) per i quali sono previsti investimenti triennali, su progetti con concessione di contributi sia in conto capitale e sottoforma di trasferimenti correnti e contributi a rimborso, per complessivi **€ 5.760.058,00** che rappresentano il **82,63%** delle risorse, come meglio rappresentato nel bilancio per missione, specie per le funzioni: istruzione e diritto allo studio; tutela e valorizzazioni delle attività culturali; sviluppo e valorizzazione del turismo; viabilità e infrastrutture stradali; soccorso civile; diritti sociali, politiche sociali e famiglia; sviluppo economico e competitività; politiche per il lavoro e la formazione professionale; agricoltura, politiche agroalimentari e pesca.

Le spese correnti 2022 sono così graficamente ripartite:



Di seguito si riepilogano le previsioni del bilancio triennale 2022 – 2024 e di cassa 2022 riepilogate nel quadro riassuntivo:

Entrate

ENTRATE	CASSA 2022	COMPETENZA 2022	2023	2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.568.953,00	-	-	-
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	44.500,00	44.500,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.105.085,00	1.105.085,00	1.115.169,00	1.115.269,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	955.000,00	955.000,00	955.000,00	955.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale entrate finali.....	2.154.585,00	2.154.585,00	2.120.169,00	2.120.269,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00

Totale.....	2.346.585,00	2.346.585,00	2.312.169,00	2.312.269,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.915.538,00	2.346.585,00	2.312.169,00	2.312.269,00
Fondo di cassa finale presunto	1.746.866,00			

SPESE

SPESE	CASSA 2022	COMPETENZA 2022	2023	2024
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	1.842.710,00	944.535,00	990.119,00	990.219,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.048.962,00	1.160.050,00	1.080.050,00	1.080.050,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale spese finali.....	3.941.672,00	2.154.585,00	2.120.169,00	2.120.269,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	227.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
Totale.....	4.168.672,00	2.346.585,00	2.312.169,00	2.312.269,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.168.672,00	2.346.585,00	2.312.169,00	2.312.269,00

Il bilancio di previsione 2022/2024 per il risultato varranno, come sempre, l'oculatezza costante e la volontà politico-amministrativa, espressi con l'impegno più continuo degli Amministratori e del personale collaboratore a realizzare le previsioni programmate con la necessaria competenza, correttezza e solerzia.

La presente proposta di bilancio viene formulata anche ai sensi della Legge 959/1953 quale programma degli investimenti per gli anni 2022 / 2024.

Ascoli Piceno,26 ottobre 2021.

IL SEGRETARIO
Enrico Gasparrini

IL PRESIDENTE
Luigi Contisciani