



CONSIGLIO DI BACINO VERONA NORD

P.E.G. 2023 - 2025
Piano delle Performance 2023

1 Introduzione

I Consigli di Bacino sono definiti quali forme di cooperazione tra i Comuni per l'organizzazione del Servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani ed hanno personalità giuridica di diritto pubblico.

Sono stati istituiti e disciplinati dalla Legge regionale Veneto 31.12.2012, n. 52.

Il Consiglio di Bacino Verona Nord è formato dall'associazione di 58 Comuni appartenenti al bacino territoriale ed è stato costituito, ai sensi dell'art. 201 del D.Lgs. 152/2006 e in attuazione della L.R. del Veneto n. 52/2012 e delle D.G.R.V. n 13 del 21.01.2014 e n. 1117 dell'01.07.2014, con Convenzione Rep. Contratti del Comune di Villafranca di Verona n. 2.846 del 3 dicembre 2015.

Appartengono al Consiglio di Bacino Verona Nord **58 Comuni della Provincia di Verona** per 421.402 (Istat 2020) abitanti (residenti) e oltre 235.000 utente servite, tra domestiche (famiglie) e non-domestiche (attività commerciali), ai quali, data la forte **vocazione turistica del territorio**, vanno aggiunti i quasi 13,2 milioni di presenze annue, concentrate soprattutto nei **comuni del Lago di Garda**. Questo corrisponde ad una popolazione equivalente aggiuntiva pari a circa 36.000 abitanti (stima su base annua) con un incremento medio pari al 9% dei residenti.

Con delibera di Assemblea n. 03 del 08.03.2023 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP 2023-2025) contenente le proposte di documenti programmatori generali del Consiglio di Bacino e di cui di seguito si propongono i punti principali:

1) Sezione strategica articolata nei seguenti capitoli:

- 1) Quadro strategico di riferimento;
- 2) Organi del Consiglio di Bacino Verona Nord;
- 3) Investimenti e programma triennale opere pubbliche;
- 4) Programma biennale acquisti forniture e servizi;
- 5) Programmi e progetti di investimento in corso e non ancora conclusi;
- 6) Programmazione delle alienazioni valorizzazione beni patrimoniali;
- 7) Gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura dell'Ente;
- 8) Indirizzi strategici.

2) Sezione operativa di cui si riportano i contenuti integrali:

- 1) Affidamento della gestione integrata del servizio rifiuti;
- 2) Predisposizione gara ponte;
- 3) Regolazione ARERA;
- 4) Compiti istituzionali.

- 1) Affidamento della gestione integrata del servizio rifiuti: nel corso dell'anno 2023 si proseguirà con le attività previste dalla Delibera n. 11 del 28/06/2022 relativa all'individuazione della modalità di affidamento del servizio integrato di gestione dei rifiuti, prevedendo in particolare le seguenti attività: a) verifica della congruità economica del Piano Industriale e del Piano Economico Finanziario asseverato; b) predisposizione degli schemi di atto costitutivo, statuto, patti parasociali della società in house; c) predisposizione della Relazione con i contenuti degli artt. 34, comma 20

del d.l. n. 179/2012; d) predisposizione dello schema di contratto di servizio, con i relativi allegati tecnici; e) verifica della fattibilità e convenienza della soluzione in house e successiva approvazione in Assemblea del Piano Industriale, del PEF asseverato, dello Statuto, della Convenzione, dei Patti Parasociali, del Contratto di Servizio e della relazione ex art. 34, comma 20 del d.l. n. 179/2012; f) costituzione della società in house; Consiglio di Bacino VR Nord DUP 2023-2025 13 g) richiesta ad ANAC dell'iscrizione nell'elenco di cui all'art. 192 comma 1 del d.lgs. n. 50/2016; h) affidamento alla società in house del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani con deliberazione assembleare. i) Il completamento di tutte le attività sopra elencate risulta fortemente condizionato anche da scelte politiche in capo agli organi deliberativi dei Comuni del Bacino. Tali elementi ad oggi non risultano quantificabili con certezza in termini temporali e pertanto le attività che si riusciranno a completare nel corso del 2023 risultano non definibili con certezza.

- 2) Predisposizione gara ponte: al fine di garantire la continuità del servizio, dando attuazione a quanto disposto con deliberazione dell'Assemblea di Bacino n. 19 del 19/12/2022 avente ad oggetto: "Servizio trasporto, raccolta e smaltimento rifiuti in scadenza al 31/12/2022.", si dovrà procedere con l'indizione di una gara-ponte, propedeutica alla definizione dell'affidamento in house del servizio integrato di raccolta rifiuti nei Comuni aderenti al Consiglio di Bacino Verona Nord, avente ad oggetto il servizio di raccolta, trasporto e conferimento ad impianti di smaltimento e/o recupero dei rifiuti urbani (RU). La predisposizione della documentazione di gara, con il supporto di un incarico esterno, dovrà essere completata entro la fine del mese di giugno 2023. Si evidenzia che la procedura di individuazione sarà completata entro il 30 novembre 2023, e l'aggiudicazione definitiva sarà efficace, con contestuale avvio del servizio, dal 01 dicembre 2023 per la durata presunta di 18 mesi, fatta salva l'opportunità di proroga per ulteriori 12 mesi.
- 3) Regolazione ARERA: l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) è un organismo indipendente, istituito con la legge 14 novembre 1995, n. 481 con il compito di tutelare gli interessi dei consumatori e di promuovere la concorrenza, l'efficienza e la diffusione di servizi con adeguati livelli di qualità, attraverso l'attività di regolazione e di controllo. L'azione dell'Autorità, inizialmente limitata ai settori dell'energia elettrica e del gas naturale, è stata in seguito estesa attraverso alcuni interventi normativi. Con la legge 27 dicembre 2017, n. 205 sono state attribuite all'Autorità funzioni di regolazione e controllo del ciclo dei rifiuti, anche differenziati, urbani e assimilati. Anche per questo settore le competenze conferite sono svolte con i medesimi poteri e nel quadro dei principi, delle finalità e delle attribuzioni, incluse quelle di natura sanzionatoria, stabiliti dalla legge istitutiva n.481/1995. ARERA ha attivato la definizione di un quadro regolatorio strutturato che vede un coinvolgimento diretto dei Consigli di Bacino (ETC) con particolare riferimento, in questa prima fase, al sistema tariffario e della qualità del servizio: Consiglio di Bacino VR Nord DUP 2023-2025 14 a) applicazione dalla Delibera n. 363 del 03 agosto 2021 di Approvazione del metodo tariffario rifiuti (MTR-2) per il secondo periodo regolatorio 2022-2025. A fronte di tale innovazione normativa, ogni Ente Territorialmente Competente (ETC) ai sensi del succitato MTR-2 deve provvedere alla valutazione e validazione dei Piani Economico Finanziari del servizio rifiuti (PEF); b) delibera ARERA n. 15 del 18/01/2022 relativa alla predisposizione ed aggiornamento della Carta della Qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani. Il carico di lavoro generato da queste attività impatta in modo significativo sulla struttura dell'Ente. Considerate inoltre le

novità introdotte e la complessità della materia oggetto di regolazione si rende necessario il supporto di professionalità esterne altamente specializzate.

- 4) Compiti istituzionali: si completeranno le attività di predisposizione di regolamenti ed attività finalizzate a consentire la piena operatività dell'Ente. Verrà, tra l'altro, valutata la possibilità di trasferire la sede dell'Ente, presso locali proposti da altre pubbliche amministrazioni. Verranno perfezionati ed adeguati alla nuova struttura organizzativa gli adempimenti conseguenti all'applicazione della vigente normativa in ambito Gestione della Privacy e della Trasparenza. Gli acquisti di beni e servizi funzionali al Consiglio di Bacino saranno gestiti, per quanto possibile, utilizzando il Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione, aderendo a Convenzioni Consip oppure altre procedure previste dal vigente Codice dei Contratti, anche per l'assegnazione di incarichi professionali. Per quanto attiene alle spese di personale, oltre alla gestione degli stipendi, si rende necessario considerare le spese inerenti la formazione ed aggiornamento del personale, la gestione della contrattazione decentrata integrativa e le relazioni con le organizzazioni sindacali, il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro, prevedendo i necessari corsi di aggiornamento e l'istituzione del servizio relativo al Medico del lavoro. La gestione del Bilancio seguirà la normativa in vigore per gli enti locali territoriali, di cui al D. Lgs.n. 267/2000 e D. Lgs. n. 118/2011, che – in virtù delle ridotte dimensioni dell'Ente – sono rese semplificate ed adattate secondo necessità.

2 Piano Esecutivo di Gestione 2023 - 2025

Il PEG, disciplinato dall'art. 169 del TUEL e dal principio contabile della Programmazione di Bilancio (All. 4/1 D. Lgs. n. 118/2011) permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione contenuta nella Sezione operativa del DUP.

La responsabilità di attuazione dei programmi del PEG 2023 è affidata al Direttore dell'Ente, in applicazione di quanto disposto dalla legge regionale e dalla convenzione istitutiva del Consiglio di bacino Verona Nord.

In particolare, si evidenzia che sono stati stanziati, tra l'altro:

- € 251.000,00 per le spese di personale dell'Ente, comprensive di stipendi ed oneri previdenziali;
- € 90.000,00 per spese di funzionamento della struttura, comprendente assicurazioni, medico del lavoro, sicurezza, cancelleria, tesoreria, servizi informatici, ecc;
- € 53.000,00 per spese riguardanti la nuova sede dell'Ente (canone di locazione, spese di gestione, ecc.);
- € 155.000,00 per spese relative a servizi di consulenza ed incarichi professionali che, stante l'esigua consistenza del personale, si rendono necessari per il conseguimento degli obiettivi strategici del Consiglio di Bacino, quali la predisposizione della gara ponte, l'affidamento a società in house della gestione integrata del servizio rifiuti, la regolazione ARERA, l'implementazione degli adempimenti istituzionali dovuti al consolidamento del personale dell'Ente;

Per facilità di consultazione, il piano esecutivo di gestione è riportato nell'appendice del presente documento.

3 Valutazione delle performance 2023

3.1 Generalità

La misurazione e la valutazione della performance sono volte al miglioramento della qualità dei servizi offerti dalle amministrazioni pubbliche, nonché' alla crescita delle competenze professionali, attraverso la valorizzazione del merito e l'erogazione dei premi per i risultati perseguiti dai singoli e dalle unità organizzative in un quadro di pari opportunità di diritti e doveri, trasparenza dei risultati delle amministrazioni pubbliche e delle risorse impiegate per il loro perseguimento.¹

Ogni amministrazione pubblica è tenuta a misurare ed a valutare la performance con riferimento all'amministrazione nel suo complesso, alle unità organizzative o aree di responsabilità in cui si articola e ai singoli dipendenti.

L'Ente è di dimensioni ridotte e l'attività di pianificazione strategica e di programmazione economico e finanziaria è contenuta nella nota integrativa al bilancio di previsione 2023 – 2025, approvato con delibera di Assemblea n. 4 del 08.03.2023 e nel DUP 2023 – 2025, approvato con delibera di Assemblea n. 3 del 08.03.2023.

3.2 Modalità di valutazione delle performance per il 2023

Le prestazioni del personale operativo del Consiglio di Bacino Verona Nord verranno valutate come segue.

Nel piano delle performance vengono individuati, ogni anno, degli obiettivi specifici, oggetto, laddove possibile, di misurazione di tipo quantitativo, che concorrono alla valutazione delle performance globali dell'Ente.

La determinazione della performance individuale è ottenuta, oltre che con l'individuazione delle performance globale dell'Ente, anche mediante il conseguimento delle schede di valutazione del dipendente pubblico secondo la normativa vigente.

Il premio di risultato verrà corrisposto per il:

- 40% in funzione del raggiungimento degli obiettivi generali dell'Ente;
- 60% in funzione della valutazione del personale dipendente in conseguenza della acquisizione delle schede di valutazione.

Considerato pari a 100 l'ammontare del punteggio massimo a disposizione, Il premio di risultato verrà corrisposto secondo le percentuali sotto indicate rapportate alla valutazione individuale conseguita ai sensi dei commi precedenti, in proporzione alla durata del rapporto lavorativo ed alla presenza in servizio:

- | | |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| a) per punteggi superiori a 80 punti su 100 | 100% del premio; |
| b) per punteggi superiori a 30 punti su 100 | in misura proporzionale al punteggio raggiunto calcolato per interpolazione lineare; |
| c) per punteggi inferiori a 30 punti su 100 | nessuna erogazione. |

¹ DECRETO LEGISLATIVO 27 ottobre 2009, n. 150 - Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni.

Data l'esiguità della dotazione di risorse umane, la valutazione del raggiungimento degli obiettivi strategici verrà condotta in modo trasversale ai singoli uffici, così da addivenire ad un'unica valutazione complessiva delle performance degli uffici operativi.

L'organizzazione attuale degli Uffici prevede essenzialmente lo svolgimento delle attività di staff e/o di studio a favore del Direttore Generale relativamente a tutte le funzioni rientranti nella competenza del servizio di appartenenza.

L'operato del personale dovrà, quindi, essere valutato in rapporto al raggiungimento degli obiettivi gestionali coincidenti, nello specifico, a quelli attribuiti al Direttore Generale attraverso il piano esecutivo di gestione relativo all'esercizio 2023.

La valutazione del personale operativo sarà effettuata dal Direttore generale.

La valutazione del Direttore Generale, per quanto concerne gli obiettivi individuali, verrà effettuata dal Componente del Nucleo di valutazione.

3.3 Obiettivi specifici di performance dell'Ente

Gli obiettivi specifici di performance, per il personale di ruolo in servizio presso il Consiglio di Bacino Verona Nord, ed i relativi pesi percentuali, sono riportati nella tabella che segue.

Obiettivo		Peso %
1.1	Predisposizione degli schemi di statuto e convenzione della nuova società in house	20
2.1	Predisposizione della documentazione di Gara	25
3.1	Revisione Infraperiodo 2024/2025	25
4.1	Ottimizzazione procedure interne relative alla trasparenza ed anticorruzione	15
4.2	Predisposizione misure organizzative finalizzate a conseguire la piena operatività dell'Ente	15
TOTALE		100

1. Affidamento della Gestione Integrata del Servizio Rifiuti						
Predisposizione degli schemi di statuto e convenzione della nuova società in house						
	Stakeholder finale	Impatto Atteso	Risultato Atteso	Modalità di attuazione	Indicatore di Risultato	Tempi
1.1	Tutti	Prosecuzione attività per affidamento in house	Approvazione	Attività ufficio con collaborazione Consulenti Esterni	Trasmissione schema agli organi deliberanti	31/12/2023

2. Predisposizione della Gara Ponte						
Predisposizione della documentazione di Gara						
	Stakeholder finale	Impatto Atteso	Risultato Atteso	Modalità di attuazione	Indicatore di Risultato	Tempi
2.1	Tutti	Garantire la continuità del servizio	Approvazione	Attività ufficio con collaborazione Consulenti Esterni	Trasmissione della documentazione agli organi deliberanti	30/06/2023

3. Regolazione ARERA						
Revisione infraperiodo 2024/2025						
	Stakeholder finale	Impatto Atteso	Risultato Atteso	Modalità di attuazione	Indicatore di Risultato	Tempi
3.1	Tutti	Aggiornamento schema regolatorio	Avvio procedimento	Attività ufficio con collaborazione Consulenti Esterni	Richiesta documentazione ai Gestori	31/12/2023

4. Compiti Istituzionali						
Ottimizzazione procedure interne relative alla trasparenza ed anticorruzione						
	Stakeholder finale	Impatto Atteso	Risultato Atteso	Modalità di attuazione	Indicatore di Risultato	Tempi
4.1	Tutti	Favorire adeguato livello di trasparenza e legalità	Partecipazione a corso di formazione	Attività ufficio con collaborazione di Ente formativo esterno	Conclusione corso di formazione per tutti i dipendenti	31/12/2023
Predisposizione misure organizzative finalizzate a conseguire la piena operatività dell'Ente						
	Stakeholder finale	Impatto Atteso	Risultato Atteso	Modalità di attuazione	Indicatore di Risultato	Tempi
4.2	Tutti	Ottimizzazione procedure interne	Disposizioni organizzative adeguate	Attività ufficio con collaborazione Consulenti Esterni	Invio della relazione al Comitato sulle attività svolte	31/12/2023

Consiglio di Bacino VR Nord (VR)
Piano esecutivo di gestione 2023
ENTRATE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE di cassa
Centro di RICAVO 0					
0.00.00.00.000	2 0 FONDO INIZIALE DI CASSA	0,00	0,00	0,00	734.206,80
Titolo 0		Tipologia 0		Categoria 0	
2.01.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni	200010 0 TRASFERIMENTO DA COMUNI PER SPESE DI GESTIONE	761.700,00	745.803,00	722.628,03	978.012,21
Titolo 2 Trasferimenti correnti		Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		Categoria 2 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	
3.03.03.04.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali	200050 0 Interessi attivi su c/c bancario	200,00	200,00	200,00	200,00
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 300 Interessi attivi		Categoria 3 Altri interessi attivi	
3.01.02.01.036 Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale	200060 0 Entrate da risparmi interventi di educazione ambientale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 Entrate extratributarie		Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		Categoria 2 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	
7.01.01.01.001 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	700010 0 ANTICIPAZIONE DI CASSA	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		Categoria 1 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
9.01.01.02.001 Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	900010 0 Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 1 Altre ritenute	
9.01.03.01.001 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	900020 0 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 3 Ritenute su redditi da lavoro autonomo	
9.01.99.03.001 Rimborso di fondi economici e carte aziendali	900030 0 Rimborso di fondi economici	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 99 Altre entrate per partite di giro	
9.01.99.99.999 Altre entrate per partite di giro diverse	900040 0 Altre entrate per partite di giro diverse	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 99 Altre entrate per partite di giro	

Consiglio di Bacino VR Nord (VR)
Piano esecutivo di gestione 2023
ENTRATE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE di cassa
9.02.99.99.999 Altre entrate per conto terzi	900050 0 Altre entrate per conto terzi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 200 Entrate per conto terzi		Categoria 99 Altre entrate per conto terzi	
9.01.02.01.001 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	900060 0 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendenti per conto terzi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 2 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
9.01.02.02.001 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	900070 0 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		Tipologia 100 Entrate per partite di giro		Categoria 2 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	
Totale centro di RICAVO 0		968.900,00	953.003,00	929.828,03	1.919.419,01
TOTALE GENERALE		968.900,00	953.003,00	929.828,03	1.919.419,01

Consiglio di Bacino VR Nord (VR)
Piano esecutivo di gestione 2023
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE di cassa
Centro di COSTO 0					
01.01-1.03.02.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	100010 0 Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.042,14
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 1 Organi istituzionali		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.03-1.03.02.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	100020 0 Compenso al revisore dei conti	8.000,00	8.000,00	10.000,00	8.328,16
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.03.02.10.000 Consulenze	100030 0 Incarichi a Società di studi, ricerca, consulenza	120.000,00	125.000,00	125.000,00	148.715,21
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.03.02.17.002 Oneri per servizio di tesoreria	100035 0 Spese servizi amministrativi di tesoria (c.c./tesoreria)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.195,87
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.03.02.11.000 Prestazioni professionali e specialistiche	100040 0 Responsabile sicurezza sul lavoro	1.100,00	1.300,00	1.300,00	1.100,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.03.02.11.000 Prestazioni professionali e specialistiche	100045 0 Incarichi professionali	35.000,00	29.900,00	29.900,00	71.861,52
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
09.03-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	100050 0 Acquisto di beni per promozione e comunicazione tutela ambiente del territorio	6.000,00	6.000,00	6.000,00	12.000,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		Programma 3 Rifiuti		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.01-1.03.02.11.008 Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	100055 0 Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	5.500,00	7.500,00	7.500,00	5.500,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 1 Organi istituzionali		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.03.02.99.002 Altre spese legali	100056 0 Spese legali	8.000,00	10.000,00	10.000,00	8.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi

Consiglio di Bacino VR Nord (VR)
Piano esecutivo di gestione 2023
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE di cassa
09.03-1.03.02.99.000 Altri servizi	100060 0 Acquisto di servizi per promozione e comunicazione tutela ambiente del territorio	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		Programma 3 Rifiuti		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.03.02.19.000 Servizi informatici e di telecomunicazioni	100070 0 Servizi Informatici	30.000,00	30.000,00	35.000,00	35.436,32
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.10.04.99.999 Altri premi di assicurazione n.a.c.	100080 0 Assicurazioni e fidejussioni	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 10 Altre spese correnti
01.02-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	100100 0 Rimborso spese di gestione Consiglio di Bacino	36.600,00	0,00	0,00	159.643,84
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.03.02.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	100110 0 Rimborso spese per personale	100.000,00	50.000,00	20.000,00	493.757,27
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
20.01-1.04.01.02.018 Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	100120 0 Fondo di riserva	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti		Programma 1 Fondo di riserva		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 4 Trasferimenti correnti
09.02-1.03.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	100130 0 Spese per iniziative ecologiche	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.131,22
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.02-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	100140 0 Contributi Associativi	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 10 Altre spese correnti
01.02-1.03.02.04.004 Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	100145 0 Formazione del personale	3.000,00	4.000,00	4.000,00	3.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 2 Segreteria generale		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi
01.03-1.03.02.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	100150 0 Spese per compensi per commissioni gara/bandi di concorso	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.520,12
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione		Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		Titolo 1 Spese correnti	Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi

Consiglio di Bacino VR Nord (VR)
Piano esecutivo di gestione 2023
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE di cassa
01.11-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	100180 0 Altri oneri diversi di gestione	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 11 Altri servizi generali Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 10 Altre spese correnti			
01.02-1.03.02.16.000 Servizi amministrativi	100190 0 Spese pubblicazione bandi ed esiti gara	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.097,60
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 2 Segreteria generale Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.10-1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	100200 0 Spese per il personale - stipendi lordi personale tempo indeterminato	80.100,00	108.503,00	108.328,03	87.189,28
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 10 Risorse umane Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
01.02-1.01.01.01.006 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	100201 0 Spese per il personale - stipendi lordi personale tempo determinato - direttore	78.500,00	80.500,00	80.500,00	78.500,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 2 Segreteria generale Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
01.02-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	100211 0 Spese per il personale - contributi previdenziali obbligatori a carico ente	53.000,00	62.000,00	62.000,00	53.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 2 Segreteria generale Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
01.03-1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	100212 0 Spese per il personale - Fondo risorse decentrate	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
01.03-1.01.01.01.003 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	100213 0 Spese per il personale - Straordinari	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
01.10-1.01.01.02.002 Buoni pasto	100214 0 Spese per il personale - Buoni pasto	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 10 Risorse umane Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente			
01.03-1.03.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	100220 0 Acquisto beni di consumo - cancelleria, materiale informatico, varie.	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			
01.03-1.03.02.07.001 Locazione di beni immobili	100230 0 CAgone di locazione sede Consiglio	15.000,00	30.000,00	30.000,00	15.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti		Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi			

Consiglio di Bacino VR Nord (VR)
Piano esecutivo di gestione 2023
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE di cassa
01.03-1.03.02.07.004 Noleggi di hardware	100240 0 Utilizzo beni di terzi: noleggio fotocopiatrici, varie.	2.000,00	3.500,00	3.500,00	2.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.03-1.03.02.05.999 Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	100250 0 Utenze sede Consiglio	6.000,00	10.000,00	10.000,00	6.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.03-1.03.02.09.005 Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	100260 0 Manutenzione ordinaria sede, impianti, macchinari	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.03-1.03.02.13.999 Altri servizi ausiliari n.a.c.	100270 0 Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente: pulizia, spese condominiali, varie.	3.000,00	6.000,00	6.000,00	3.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 3 Acquisto di beni e servizi					
01.03-1.02.01.99.999 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	100280 0 Imposte e tasse a carico ente (TARI, ecc.)	500,00	500,00	500,00	500,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 2 Imposte e tasse a carico dell'ente					
01.02-2.02.03.02.002 Acquisto software	200010 0 Acquisto software	11.000,00	15.000,00	15.000,00	17.547,34
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 2 Segreteria generale Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
01.03-2.02.01.03.001 Mobili e arredi per ufficio	200100 0 Acquisto nuove postazioni di lavoro - armadi, scrivanie, sedie, varie	25.000,00	10.000,00	10.000,00	25.000,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
01.03-2.02.01.07.004 Apparati di telecomunicazione	200200 0 Impianto telefonia	1.800,00	1.500,00	1.500,00	1.800,00
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Titolo 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
01.10-1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	200210 0 Spese per il personale - Contributi obbligatori a carico dell'ente	15.000,00	20.000,00	20.000,00	16.287,25
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 10 Risorse umane Titolo 1 Spese correnti Macroaggregato 1 Redditi da lavoro dipendente					
01.03-2.02.01.07.999 Hardware n.a.c.	200300 0 Acquisto hardware	5.000,00	15.000,00	15.000,00	5.000,00

Consiglio di Bacino VR Nord (VR)
Piano esecutivo di gestione 2023
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE di cassa
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
	Titolo 2 Spese in conto capitale				
	Macroaggregato 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
60.01-5.01.01.01.001 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500010 0 Restituzione anticipazione di tesoreria	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	Programma 1 Restituzione anticipazione di tesoreria				
	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
	Macroaggregato 1 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				
99.01-7.01.01.02.001 Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	700010 0 Versamento ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro				
	Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro				
99.01-7.01.03.01.001 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	700020 0 Versamento ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro				
	Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro				
99.01-7.01.99.03.001 Costituzione fondi economali e carte aziendali	700030 0 Anticipazioni di fondi economali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro				
	Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro				
99.01-7.01.99.99.999 Altre uscite per partite di giro n.a.c.	700040 0 Versamento altre entrate per partite di giro diverse	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro				
	Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro				
99.01-7.02.99.99.999 Altre uscite per conto terzi n.a.c.	700050 0 Versamento altre entrate per conto terzi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro				
	Macroaggregato 2 Uscite per conto terzi				
99.01-7.01.02.01.001 Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	700060 0 Versamento di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro				
	Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro				
99.01-7.01.02.02.001 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	700070 0 Versamento ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro				
	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro				
	Macroaggregato 1 Uscite per partite di giro				
Totale centro di COSTO 0		968.900,00	953.003,00	929.828,03	1.632.453,14

Consiglio di Bacino VR Nord (VR)
Piano esecutivo di gestione 2023
SPESE

Codice di bilancio	Cap. Art. Descrizione	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE di cassa
TOTALE GENERALE		968.900,00	953.003,00	929.828,03	1.632.453,14