

Deliberazione di Assemblea

SEDUTA del **24.11.2022**
N. di reg.: **4**
N. di prot.: **1621**

OdG A3
Immediatamente eseguibile

Oggetto: APPROVAZIONE DEL DUP 2023-2025 E DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

L'anno **duemilaventidue** il giorno **ventiquattro** del mese di **novembre**, presso la sede operativa dell'Ente, in Corso Stati Uniti 14/d a Padova, si è svolta in modalità asincrona l'assemblea, come da convocazione prot. 1494 del 15.11.2022

Partecipa il F.F. Direttore **FRANCESCO CORVETTI** in qualità di verbalizzante, ai sensi degli art. 41 e 32 comma 1 del vigente Regolamento per il funzionamento dell'Assemblea.
Assume la Presidenza **PAOLO CENTOFANTE** nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Bacino Bacchiglione, il quale, accertata la sussistenza del numero legale, invita l'assemblea a deliberare. L'Assemblea adotta quindi la deliberazione nel testo più avanti verbalizzato.

Verbale letto, approvato e sottoscritto nella seguente composizione:

Facciate n.: 4

Allegati n.: 1

F.F. IL DIRETTORE

Francesco Corvetti

Documento informatico firmato digitalmente

IL PRESIDENTE

Paolo Centofante

Documento informatico firmato digitalmente

Pubblicata nelle forme di legge presso l'Albo Pretorio dell'Ente per quindici giorni consecutivi dal 28.11.2022 al 13.12.2022

E' divenuta esecutiva il 24.11.2022 ai sensi della normativa vigente.
La presente copia è conforme all'originale.

Padova, 24.11.2022

IL DIRETTORE

L'ASSEMBLEA

VISTA la Legge Regionale n. 17 del 27 aprile 2012 “Disposizioni in materia di risorse idriche”, con la quale la Regione Veneto, confermando i limiti geografici degli Ambiti Territoriali Ottimali esistenti, ha nuovamente disciplinato le forme e i modi di cooperazione fra i Comuni ricadenti nello stesso Ambito, nonché i rapporti tra gli Enti locali medesimi e i soggetti Gestori dei servizi, al fine di organizzare il Servizio Idrico Integrato, affidando a nuovi Enti, denominati Consigli di Bacino, le funzioni precedentemente esercitate dalle soppresse Autorità d'Ambito e conferendo ad essi tutto il patrimonio, il personale e le obbligazioni attive e passive delle medesime;

RICHIAMATA la Convenzione sottoscritta dai Comuni facenti parte dell'Ambito Territoriale Bacchiglione in data 26.06.2013 con la quale si è costituito il “Consiglio di Bacino Bacchiglione”;

RICHIAMATE le deliberazioni assembleari n.1 e 2 del 20 settembre 2013 in cui vengono nominati rispettivamente il Comitato Istituzionale ed il Presidente del Consiglio di Bacino;

RICORDATO che, in data 26 settembre 2013, a seguito della nomina del Comitato Istituzionale e del Presidente dell'Ente si è potuto registrare presso l'agenzia delle Entrate di Vicenza, l'atto costitutivo del Consiglio di Bacino Bacchiglione;

OSSERVATO che con delibera n. 1 di reg. il Comitato Istituzionale ha deciso di mantenere, fino a nuova approvazione, i regolamenti precedentemente approvati dal Consiglio di Amministrazione dell'AATO Bacchiglione.

PREMESSO CHE:

- con d.lgs. 118 del 23.06.2011 sono state recate disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi;
- con D.P.C.M. del 28.12.2011 è stata avviata la sperimentazione dei nuovi sistemi contabili e degli schemi di bilancio;

CONSIDERATO che l'art.170, comma 5 del D.lgs. 267/2000, dispone che “Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.”;

CONSIDERATO che il successivo articolo 174, comma 1 dispone che lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione;

CONSIDERATO che al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 (“Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio”) allegato al d.lgs. 118/2011, è indicato che il “il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione”;

VISTO il Decreto del MEF del 18.05.2018 che introduce il DUP semplificato per i comuni inferiori ai 5.000 abitanti ed ulteriori semplificazioni per quello con meno di 2.000 abitanti;

DATO ATTO che, data la particolare natura e funzioni del Consiglio di Bacino, il D.U.P. viene approvato in forma semplificata con adattamento a tali specifiche funzioni e che quindi contiene gli elementi minimi indicati nel principio di programmazione sopra richiamato;

VERIFICATA la necessità di predisporre il documento Unico di per gli anni 2023/2025 secondo gli schemi di bilancio armonizzato ai sensi del d.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii;

CONSIDERATO che:

- per quanto attiene alle previsioni di entrate correnti effettuate con il Bilancio predetto, si sono tenute a riferimento quelle previste nel Bilancio del precedente esercizio, con le modifiche conseguenti al gettito tendenziale delle stesse con riferimento alle norme legislative vigenti ed agli elementi di valutazione di cui attualmente si dispone;
- per quanto concerne le spese correnti, è stata prevista una razionalizzazione della spesa con assoluta ricerca di economie, che assicuri comunque l'esercizio delle funzioni e dei servizi attribuiti all'ente con i criteri ritenuti più idonei per conseguire il miglior livello di efficienza e di efficacia;

DATO ATTO che:

- nel Bilancio di Previsione Finanziario 2023-2025 è stato iscritto un fondo di riserva nei limiti previsti dall'art. 166 del D.Lgs. 267/2000;
- nella parte Entrata del Bilancio è stato previsto lo stanziamento di euro 627.000,00 per l'anno 2023 e di € 627.000,00 per il biennio 2024-2025, quali quote che i gestori dovranno versare come contributo per i costi di funzionamento dell'ente in base alla nuova normativa tariffaria nazionale e a seguito di validazione e determinazione specifica dell'Autorità per l'energia elettrica il gas ed il sistema idrico. Viene fatta salva la possibilità per l'Autorità stessa di ricalcolare gli importi applicando i coefficienti di inflazione previsti dal metodo tariffario idrico;
- questo ente non è tenuto a dotarsi del Programma Triennale dei Lavori Pubblici in quanto non è di competenza dell'ente la realizzazione di opere pubbliche e pertanto non è interessato da alcun impegno di spesa per opere pubbliche;

RICHIAMATE inoltre le proprie deliberazioni:

- Deliberazione n. 60 del 23.10.2020 con cui è stata approvata la Programmazione Triennale del Fabbisogno di Personale per il periodo 2020-2023 e la dotazione organica dell'ente;
- Deliberazione n. 61 del 23.10.2020 con cui sono stati approvati i piani delle azioni positive e i piani delle performance;

RILEVATO che è competenza del Comitato Istituzionale approvare il DUP 2023-2025 e lo schema di Bilancio di Previsione Finanziario 2023-2025 con relativi allegati e sottoporre al Revisore Contabile la relativa proposta di deliberazione dell'Assemblea ai fini della predisposizione del Parere di cui all'art. 239 del D.Lgs. 267/2000;

VISTO l'allegato Documento Unico di Programmazione del Consiglio di Bacino per il periodo 2023-2025;

VISTA la deliberazione del Comitato Istituzionale n. 65 di reg. del 9.11.2022 e il successivo parere del Revisore dei Conti, allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale

DATO ATTO dell'acquisizione dei pareri previsti dalla vigente normativa;

RICHIAMATO il Decreto Legislativo n. 118/2011, e ss.mm.ii

VISTI:

- il D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 recante le norme del testo unico sull'ordinamento degli Enti Locali;
- il D.Lgs. 03.04.2006 n. 152;
- il D.Lgs. 12.04.2006 n. 163 ("Codice dei contratti pubblici");

- la L.R. 27.04.2012 n. 17, che ha affidato le funzioni esercitate dalle soppresse Autorità d'Ambito ai Consigli di Bacino;
- la Convenzione registrata presso l'Agenzia delle Entrate Vicenza 2 in data 26.09.2013, con la quale si è costituito il "Consiglio di Bacino Bacchiglione";

DATO ATTO che in ordine alla presente deliberazione il Direttore ha espresso i pareri di cui all'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, riportati in calce alla medesima;

CON I VOTI espressi nei termini di legge, che si riportano di seguito:

-	Votanti	55	abitanti rappresentati	638.495
-	Favorevoli	54	abitanti rappresentati	633.872
-	Contrari	0	abitanti rappresentati	0
-	Astenuti	1	abitanti rappresentati	4.623

D E L I B E R A

1. di approvare il Documento Unico di programmazione prendendo atto che tale documento ha compito programmatico e di indirizzo dell'azione amministrativa e gestionale, sul quale il Comitato Istituzionale si riserva di effettuare i necessari aggiornamenti, per il triennio 2023-2025, allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
2. di approvare la proposta di Bilancio di Previsione Finanziario 2023-2025, secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii comprensivo dei documenti di legge e la proposta di articolazione delle tipologie dell'Entrata in categorie e dei programmi di Spesa in macroaggregati per il triennio 2022- 2024, allegati alla presente Deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;

La presente deliberazione viene dichiarata, con separata votazione, immediatamente eseguibile

-	Votanti	55	abitanti rappresentati	638.495
-	Favorevoli	54	abitanti rappresentati	633.872
-	Contrari	0	abitanti rappresentati	0
-	Astenuti	1	abitanti rappresentati	4.623

PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

di cui all'art. 49 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267

Parere in ordine alla regolarità tecnica.

Si esprime parere: FAVOREVOLE

Data, 14.11.2022

F.F. IL DIRETTORE
(Ing. Francesco Corvetti)

Votazione n° 3

Ordine del giorno: Approvazione del DUP 2023-2025 e del bilancio di previsione per l'anno 2023

Presenza: Presente (P) Assente (A)

Voto: Favorevole (F) Astenuto (A) Contrario (C)

ENTE	Presenza	Voto	ENTE	Presenza	Voto	ENTE	Presenza	Voto
ABANO TERME	P	F	CONSELVE	A	-	POLVERARA	A	-
AGNA	A	-	CORNEDO VICENTINO	P	F	PONSO	A	-
AGUGLIARO	P	F	CORREZZOLA	A	-	PONTE SAN NICOLO'	P	F
ALBETTONE	A	-	COSTABISSARA	P	F	PONTELONGO	P	F
ALBIGNASEGO	A	-	CREAZZO	P	F	POSINA	A	-
ALONTE	A	-	DUE CARRARE	P	F	POZZONOVO	P	F
ALTAVILLA VICENTINA	A	-	DUEVILLE	A	-	QUINTO VICENTINO	P	F
ANGUILLARA VENETA	P	F	ESTE	P	F	RECOARO TERME	P	F
ARCUGNANO	A	-	FARA VICENTINO	P	F	SALCEDO	P	F
ARQUA' PETRARCA	A	-	GAMBUGLIANO	P	F	SAN PIETRO VIMINARIO	P	F
ARRE	A	-	GRANZE	A	-	SAN VITO DI LEGUZZANO	A	-
ARSIERO	P	F	GRISIGNANO	P	F	SANDRIGO	P	F
ARZERGRANDE	A	-	GRUMOLO DELLE ABBADESSE	A	-	S.ANGELO DI PIOVE DI SACCO	A	-
ASIGLIANO	A	-	ISOLA VICENTINA	A	-	SANT'ELENA	A	-
BAGNOLI DI SOPRA	A	-	LAGHI	A	-	SANTORSO	A	-
BAONE	A	-	LASTE BASSE	A	-	SANT'URBANO	A	-
BARBARANO MOSSANO	A	-	LEGNARO	A	-	SARCEDO	P	F
BARBONA	A	-	LONGARE	P	F	SAREGO	A	-
BOARA PISANI	P	F	LOZZO ATESTINO	P	F	SCHIO	P	F
BOLZANO VICENTINO	A	-	LUGO DI VICENZA	P	F	SOLESINO	A	-
BORGO VENETO	A	-	MALO	P	F	SOSSANO	P	F
BOVOLENTA	A	-	MARANO VICENTINO	P	F	SOVIZZO	P	F
BREGANZE	P	F	MASERA' DI PADOVA	A	-	STANGHELLA	A	-
BRESSANVIDO	A	-	MASI	A	-	TERRASSA PADOVANA	A	-
BROGLIANO	A	-	MEGLIADINO SAN VITALE	A	-	THIENE	P	F
BRUGINE	A	-	MERLARA	A	-	TONEZZA DEL CIMONE	A	-
CALDOGNO	P	F	MONSELICE	P	F	TORREBELVICINO	A	-
CALTRANO	A	-	MONTAGNANA	P	F	TORRI DI QUARTESOLO	A	-
CALVENE	A	-	MONTE DI MALO	P	F	TRIBANO	P	F
CAMISANO VICENTINO	A	-	MONTECCHIO PRECALCINO	A	-	TRISSINO	P	F
CAMPIGLIA DEI BERICI	A	-	MONTEGALDA	A	-	URBANA	A	-
CANDIANA	P	F	MONTEGALDELLA	A	-	VAL LIONA	A	-
CARCERI	A	-	MONTEVIALE	P	F	VALDAGNO	P	F
CARRE'	P	F	MONTICELLO CONTE OTTO	P	F	VALDASTICO	A	-
CARTURA	P	a	NANTO	A	-	VALLI DEL PASUBIO	A	-
CASALE DI SCODOSIA	A	-	NOVENTA VICENTINA	A	-	VELO D'ASTICO	A	-
CASALSERUGO	A	-	ORGIANO	A	-	VECOVANA	A	-
CASTEGNERO	P	F	OSPEDALETTO EUGANEO	A	-	VICENZA	A	-
CASTELBALDO	A	-	PADOVA	P	F	VIGHIZZOLO D'ESTE	A	-
CASTELGOMBERTO	A	-	PEDEMONTE	A	-	VILLA ESTENSE	A	-
CHIUPPANO	A	-	PERNUMIA	A	-	VILLAGA	A	-
CINTO EUGANEO	A	-	PIACENZA D'ADIGE	P	F	VILLAVERLA	P	F
CODEVIGO	P	F	PIOVE DI SACCO	P	F	VO' EUGANEO	A	-
COGOLLO DEL CENGIO	A	-	PIOVENE ROCCHETTE	P	F	ZANE'	P	F
CONA	A	-	POIANA MAGGIORE	P	F	ZOVENCEDO	P	F
						ZUGLIANO	P	F

	PRESENTI	SU TOTALE	QUORUM
ENTI	55	136	46
ABITANTI	638.495	1.095.911	370.676
MILLESIMI	582,616	1.000	334

ESITO VOTAZIONE			
	ENTI	ABITANTI	MILLESIMI
FAVOREVOLI	54	633.872	57,840%
ASTENUTI	1	4.623	0,422%
CONTRARI	0	0	0,000%

PROVVEDIMENTO APPROVATO E IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di amministrazione		previsioni di competenza	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	-di cui avanzo utilizzato anticipatamente			0,00	0,00		
	-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita'			0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'01/01/2023		previsioni di cassa	0,00	1.850.000,00		
10000 Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
20000 Titolo 2	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	630.000,00	655.000,00	655.000,00
			previsione di cassa	0,00	630.000,00		
30000 Titolo 3	Entrate extratributarie	0,00	previsione di competenza	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
			previsione di cassa	0,00	16.000,00		
40000 Titolo 4	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
50000 Titolo 5	Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60000 Titolo 6	Accensioni prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
70000 Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
90000 Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza	0,00	133.000,00	133.000,00	133.000,00
			previsione di cassa	0,00	110.000,00		
TOTALE TITOLI		0,00	previsione di competenza	0,00	779.000,00	804.000,00	804.000,00
			previsione di cassa	0,00	756.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		0,00	previsione di competenza	0,00	869.000,00	894.000,00	894.000,00
			previsione di cassa	0,00	2.606.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONE ANNO 2023	PREVISIONE DELL'ANNO 2024	PREVISIONE DELL'ANNO 2025
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00		
Titolo 1	SPESE CORRENTI	289.802,04	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	646.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 608.131,03	671.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	671.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	150.420,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	90.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 160.420,91	90.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	90.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
Titolo 4	RIMBORSO PRESTITI	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	20.000,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	133.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 90.000,00	133.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	133.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00

TOTALE TITOLI	460.222,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	869.000,00	894.000,00 <i>0,00</i>	894.000,00 <i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00	858.551,94		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	460.222,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale	0,00	869.000,00	894.000,00 <i>0,00</i>	894.000,00 <i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00	858.551,94		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>			0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	240.605,01	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	662.000,00	687.000,00	687.000,00
				0,00	568.934,00		
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	150.420,91	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	63.000,00 150.420,91	63.000,00 63.000,00	63.000,00 63.000,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	49.197,03	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 49.197,03	0,00 0,00	0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale</i> previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					PREVISIONI ANNO 2023	PREVISIONI DELL'ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	11.000,00 0,00	11.000,00	11.000,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	20.000,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	133.000,00 90.000,00	133.000,00	133.000,00
	TOTALE MISSIONI	460.222,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	869.000,00 858.551,94	894.000,00 0,00	894.000,00 0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	460.222,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa	0,00 0,00	869.000,00 858.551,94	894.000,00 0,00	894.000,00 0,00

RIEPILOGO PER MISSIONE PROGRAMMI			previsione 2022	consuntivo 2020	previsione 2023	previsione 2024	previsione 2025
01_01	sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione -	3.000,00	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	sp.c/c	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01_02	sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e sdi gestione -	280.000,00	122.644,09	298.500,00	323.500,00	323.500,00
	sp.c/c	Segreteria generale	20.000,00	3.800,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
01_03	sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e sdi gestione -	9.500,00	9.300,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	sp.c/c	Gestione economica e finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01_05	sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione -	20.000,00	55.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	sp.c/c	Gestione beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01_06	sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione -	292.000,00	244.000,00	292.000,00	292.000,00	292.000,00
	sp.c/c	Ufficio Tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09_04	sp.cor	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile tutela territorio e	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	sp.c/c	ambiente - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
12_04	sp.cor	MISSIONE 12 - Servizi Sociali - Agevolazioni tariffarie	0,00	800.015,03	0,00	0,00	0,00
	sp.c/c	utenze deboli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20_01	sp.cor	FONDO DI RISERVA	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	sp.c/c		0,00	0,00	0,00	0,00	-
20_02	sp.cor	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	sp.c/c		0,00	0,00	0,00	0,00	-
99_01		Servizi per conto terzi - partite di giro	133.000,00	80.541,63	133.000,00	133.000,00	133.000,00
TOTALE GENERALE			831.500,00	1.316.800,75	869.000,00	894.000,00	894.000,00

Analisi della situazione interna ed esterna dell'Ente

1. Obiettivi nazionali e regionali

Il Consiglio di Bacino Bacchiglione a livello nazionale prosegue il percorso di una sempre maggiore definizione e focalizzazione delle funzioni attribuite agli Enti di governo degli ambiti territoriali individuati dalle Regioni per la regolamentazione del settore idrico locale in ottemperanza ai dettami stabiliti dal legislatore.

In particolare, la fonte regolamentare di maggior impatto sulle strutture di governo degli ambiti alle quali il Consiglio di Bacino Bacchiglione appartiene, avviene attualmente attraverso le direttive emanate da ARERA (ex AEEGSI - Autorità dell'Energia Elettrica, il Gas e il Sistema Idrico), alla quale l'articolo 21, commi 13 e 19 del D.L.201/2011, ha trasferito le funzioni di regolazione e controllo del servizio idrico, tra le quali spicca in particolare quella di definire un sistema tariffario equo, certo, trasparente e non discriminatorio. A partire dall'anno 2012, l'ARERA ha iniziato ad emanare numerosi provvedimenti in materia di tariffe del servizio idrico integrato con lo scopo di uniformare il trattamento agli utenti e la formazione delle tariffe sul territorio nazionale. In particolare le deliberazioni tariffarie a partire dal 2013 hanno riguardato diversi periodi regolatori, fino all'ultimo e attualmente vigente, relativo al quadriennio 2020-2023, e in vista del redigendo aggiornamento biennale 2022-2023, in questi giorni oggetto di approvazione assembleare. Alla data odierna le tariffe approvate da ARERA riguardano la proposta tariffaria del quadriennio 2020-2023 del Consiglio di Bacino Bacchiglione trasmessa approvate da ARERA con la delibera 551/R/IDR del 30.11.2021, con particolare riferimento al biennio 2021, 2022.

I provvedimenti dell'ARERA se da un lato stanno portando positivi miglioramenti sotto l'aspetto dell'uniformità e della concreta applicabilità, hanno d'altra parte richiesto all'Ente, sin dall'inizio, un'importante attività di raccolta ed elaborazione di dati tecnico/economici, nella maggior parte dei casi condotta in sinergia con gli enti gestori, permettono un controllo dell'attività del gestore. I provvedimenti ARERA, infatti, pongono in capo agli Enti di Ambito degli obblighi che implicano attività di notevole intensità e complessità, da condurre in tempi ristretti e con scadenze estremamente ravvicinate, che l'Ente comunque porta a compimento e dandone esecuzione; le tematiche sono spesso caratterizzate da diversi aspetti innovativi, accompagnati spesso anche da elementi di incertezza, e in questi termini la continua formazione e aggiornamento dei dipendenti dell'Ente consente un ottimale risposta dell'Ente di Governo dell'Ambito.

Non bisogna, inoltre dimenticare il ruolo, ulteriormente rafforzato, dell'Ente d'Ambito quale regolatore e pianificatore in seguito al quadro normativo introdotto dal D.L. 133/2014, che lo qualifica come soggetto giuridico fondamentale per il governo dell'Ambito Territoriale Ottimale per il Servizio Idrico. In particolare, vengono rafforzate le competenze che l'Ente è chiamato ad esercitare sul servizio idrico, con focus sulla programmazione delle infrastrutture strategiche, la scelta delle forme di gestione e l'approvazione degli investimenti del S.I.I. (attraverso l'istituto della conferenza dei servizi) previsti nei piani di investimenti dei Piani d'Ambito. Le norme introdotte dal D.L. citato, con riferimento al Servizio Idrico Integrato, rispondono in primo luogo all'esigenza di portare finalmente a termine la riforma inaugurata ormai 20 anni fa con la cd. Legge Galli ma ancora, in più parti d'Italia, non giunta a completa attuazione, ed a consentire una più rapida ed efficace realizzazione degli interventi necessari a garantire una migliore erogazione del servizio, anche in considerazione delle scadenze imposte dall'Unione Europea con particolare riferimento al settore della depurazione. Il decreto in questione, infatti, sicuramente va nella direzione della definizione del ruolo degli enti di governo dell'ambito con riferimento agli enti locali partecipanti (*Art. 147 comma 1: partecipazione obbligatoria e trasferimento di competenze all'ente di governo dell'ambito; Art. 147 comma 2 bis: favor verso forme di organizzazione dell'ente di governo dell'ambito di*

dimensione regionale e comunque sovraprovinciale; Artt. 153 comma 1, 158 bis: definizione di attribuzioni di competenze finora non univocamente riconosciute agli enti di governo dell'ambito e semplificazione amministrativa per procedimenti altrimenti frammentati fra gli enti locali/il gestore/gli enti di governo dell'ambito). Peraltro, le sopraindicate disposizioni del D.L.133/2014 si collocano in un contesto in cui l'effettivo assetto organizzativo degli enti di governo dell'ambito è, di fatto, a "geometria variabile" vuoi per il processo di riorganizzazione avviato con l'art.2 c. 186 bis della l.191/2009 (con esiti differenziati sul territorio e in molte realtà ancora in corso), vuoi per la disomogenea (anche per via degli interventi di legislazione regionale).

A livello regionale, da sempre la Regione Veneto ha individuato negli Ambiti Territoriali Ottimali gli enti principali quali riferimento della Regolazione del SII e interlocutori privilegiati per l'esecuzione della pianificazione strategica regionale. Riguardo alla legge di istituzione degli Enti d'Ambito, di competenza Regionale, non si registrano per quest'anno novità riguardo la L.R. 17/2012 "Disposizioni in materia di risorse idriche", e ss.mm.ii inerenti l'organizzazione Regionale del servizio idrico integrato. Con tale legge, in attuazione delle disposizioni contenute nell'articolo 2, comma 186 bis, della legge 23 dicembre 2009, n. 191, l'assetto organizzativo delle ex Autorità di Ambito, è stato trasferito ai Consigli di Bacino, confermando il sistema degli ambiti sulla base degli A.T.O. esistenti, attribuendo le funzioni già esercitate dalle Autorità d'ambito, ai Consigli di Bacino, forme associative tra i Comuni ricadenti in ciascun ATO, costituite mediante convenzione obbligatoria ai sensi dell'articolo 30 del TUEL, in conformità della convenzione-tipo deliberata dalla Giunta regionale.

Nelle disposizioni legislative e nelle numerose deliberazioni ARERA viene ribadito e rafforzato il ruolo e la dignità degli attuali Enti d'Ambito, con attribuzione di rilevanti poteri, volti anche alla semplificazione delle procedure necessarie a consentire l'effettuazione degli interventi programmati in particolare grazie all'indizione di conferenze di servizi (in particolare l'art. 158 bis in materia di approvazione dei progetti).

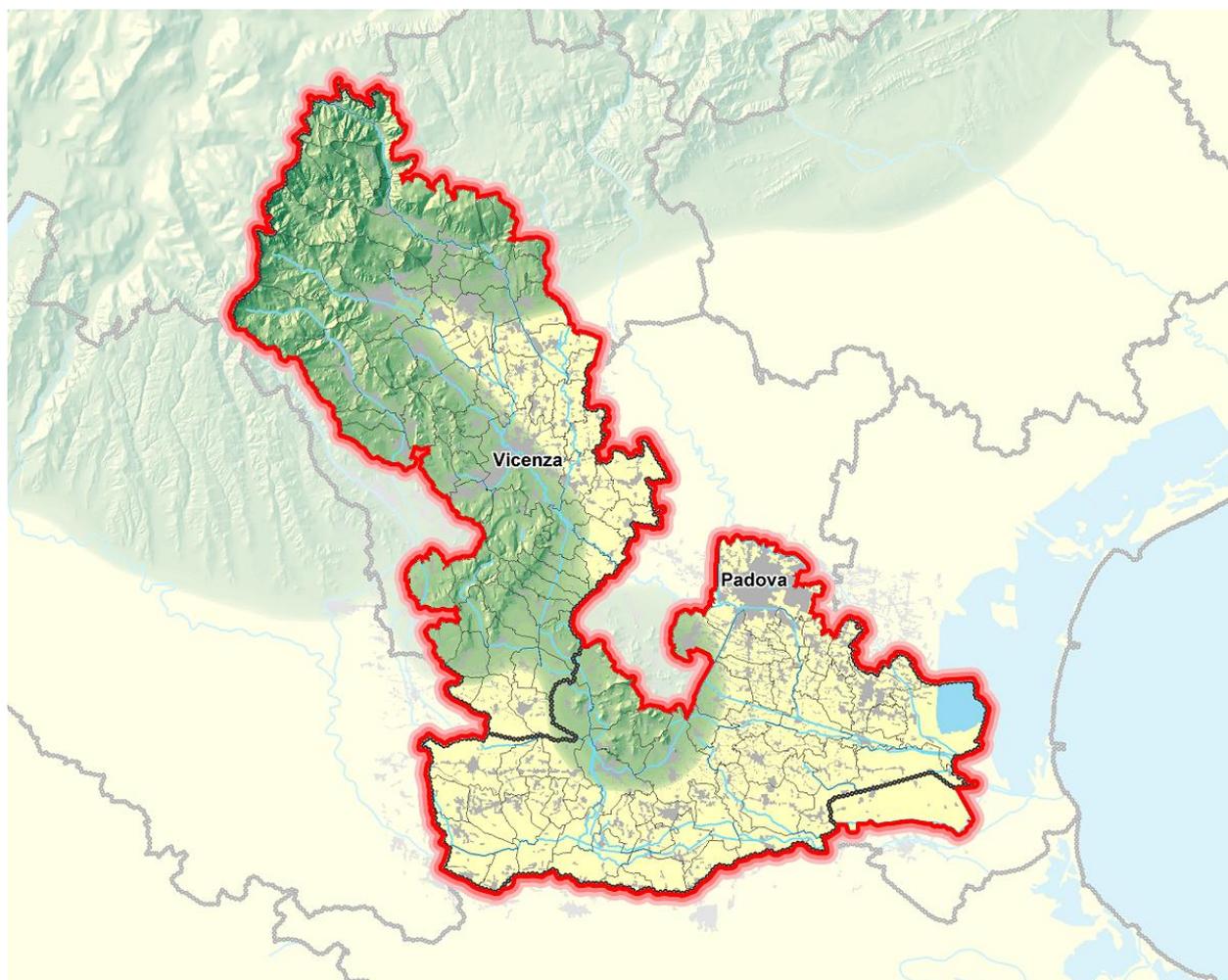
Risulta importante evidenziare come, sotto il profilo ambientale ed in conformità alla normativa regionale, sia necessario intraprendere le attività legate alle competenze definite dal Piano di Tutela delle Acque, approvato con D.C.R. n. 107 del 5.11.2009 e ss.mm.ii., in materia di Aree di Salvaguardia e in materia di adeguamento alle direttive comunitarie DIR. 91/271/CE, DIR. 2000/60/UE.

L'obiettivo nazionale ribadito anche da ARERA è quello di arrivare progressivamente al gestore unico di ambito, con affidamento del SII – nel rispetto delle forme e dei modi previsti dall'ordinamento comunitario – su un territorio di dimensioni "efficienti", tali cioè da consentire un'efficace ed avanzata programmazione degli interventi necessari al sistema e da favorire il loro finanziamento.

2. Situazione socio economica del territorio di riferimento e della domanda del Servizio Idrico Integrato

L'Ente svolge funzioni di regolazione, programmazione e controllo della gestione del servizio idrico integrato nel territorio dell'Ambito Territoriale Ottimale Bacchiglione comprendendo in totale 136 comuni e più di un milione di abitanti: in dettaglio si tratta di 77 comuni della Provincia di Vicenza, 58 Comuni della Provincia di Padova e 1 della Provincia di Venezia, per una superficie territoriale complessiva di poco oltre i 3.000 km².

Morfologicamente l'A.T.O. è caratterizzato a nord dalla presenza della fascia prealpina che, scendendo lungo il corso del Bacchiglione degrada verso il mare attraverso una ampia fascia di pianura veneta, senza dimenticare la presenza al suo interno delle fasce collinari dei Berici e di parte degli Euganei.



La popolazione residente nell'A.T.O., risultante dall'ultimo censimento ISTAT (anno 2021) è pari a 1.095.927 abitanti; il territorio è caratterizzato dalla presenza, per la maggior parte di Comuni medio piccoli, ma non possono essere dimenticati i due capoluoghi di provincia, Padova e Vicenza. I Comuni maggiormente popolati risultano, nell'ordine Padova (209.730), Vicenza (111.113), Schio (380635), Valdagno (25.706), Thiene (26.964), Albignasego (26.441) e Abano Terme (20.095). Il Comune più piccolo è invece Laghi con 125 abitanti.

La tendenza di localizzazione territoriale delle residenze fornisce importanti indicazioni sulla distribuzione della popolazione nel territorio e permette di operare le necessarie valutazioni sulle esigenze di realizzazione di infrastrutture idriche sul territorio.

Sul territorio dell'Ambito operano i seguenti gestori:

- Viacqua S.p.A. (gestore risultante dalla fusione per incorporazione di Alto Vicentino Servizi in Acque Vicentine) che a partire dal 1 gennaio 2018 gestisce il servizio in 68 comuni della Provincia di Vicenza, a favore di circa 540.000 abitanti (in virtù dell'affidamento deliberato dall'Assemblea d'Ambito con del. N. 6 di reg. del 20.07.2007 e con scadenza 31.12.2026 e prorogato con deliberazione n. 4 del 16.04.2019) con scadenza affidamento al 31.12.2036
- AcegasApsAmga S.p.A (società del gruppo HERA S.p.A.) che gestisce il servizio in 12 comuni, 11 della Provincia di Padova e 1 e di Venezia, a favore di circa 296.000 abitanti; (in virtù di quanto deliberato dall'Assemblea d'Ambito con del. N. 15 del 28.12.2006) con scadenza per il Comune di Abano Terme al 31.12.2016, per il Comune di Padova il 31.12.2028 e per gli altri comuni al 31.12.2030.

- Acquevenete S.p.A. (gestore risultante dalla fusione per incorporazione di Polesine Acque in Centro Veneto Servizi) che a partire dal 1.12.2017 svolge la propria attività su 56 Comuni, a favore di circa 250.000 abitanti (in virtù dell'affidamento deliberato dall'Assemblea d'Ambito con del. N. 5 di reg. del 21.03.2006 e prorogato con deliberazione n. 3 del 16.04.2019) con scadenza affidamento al 31.12.2036

Come da normativa vigente, secondo le modifiche apportate al d.lgs. 152/2006, alla scadenza degli affidamenti attuali, sarà necessario individuare il gestore unico d'Ambito avente le caratteristiche individuate dalla normativa al momento vigente al quale saranno affidate tutte le gestioni che vengano a cessare nel corso degli anni.

ARERA con la delibera 551/R/IDR del 30.11.2021, riguardante l'approvazione della proposta tariffaria del quadriennio 2020-2023 del Consiglio di Bacino Bacchiglione, ha messo in dubbio la legittimità dei provvedimenti dell'Ente di prosecuzione delle gestioni di Acquevenete e Viacqua fino al 2036, invitando la Regione Veneto a valutare l'operato dell'Ente d'Ambito ed a esercitare i poteri sostitutivi, ai sensi dell'art. 172 del 152/2006, qualora lo ritenesse necessario e prescrivendo all'Ente di provvedere in sede di aggiornamento biennale per gli anni 2022 e 2023 a ricalibrare il Piano investimenti e il PEF alla scadenza originaria degli affidamenti al 2026.

Conseguentemente alla notifica di questa delibera di ARERA il Consiglio di Bacino Bacchiglione, in collaborazione con gli enti gestori, ha deciso di impugnare il provvedimento davanti al TAR relativamente ai due punti sopra riportati.

In collaborazione con la Regione Veneto, costituitasi anch'essa contro ARERA, è stato avviato un tavolo di confronto e di collaborazione per evidenziare il corretto operato del Consiglio di Bacino sia in termini amministrativo-giuridico dei provvedimenti approvati, sia in termini di percorso tecnico-gestionale che ha visto la progressiva riduzione dei gestori dell'Ambito Bacchiglione dai 6 salvaguardati, prima a 4 e poi a 3, a seguito delle fusioni intercorse negli anni precedenti. Con nota prot. 238564 del 25.05.2022 la Regione Veneto ha trasmesso ad ARERA e al Consiglio di Bacino Bacchiglione una relazione dettagliata nella quale non ravvisa alcun motivo per esercitare i poteri sostitutivi come sopra riportato.

Il TAR in data 02.11.2022 ha pubblicato le sentenze 2405, 2412 e 2414 che nel dichiarare i ricorsi presentati sia dallo scrivente Ente che dai gestori inammissibili ha comunque specificato che *"nel caso di specie ARERA si è limitata a segnalare alla Regione Veneto l'avvenuta estensione della durata degli affidamenti affinché la Regione stessa, nell'ambito dei propri poteri e secondo autonome valutazioni, verificasse la sussistenza dei presupposti per esercitare i poteri sostitutivi previsti dalla normativa di riferimento. A margine della circostanza (sopravvenuta) per cui la Regione ha ritenuto di non dar corso al procedimento di cui all'art. 172, comma 4 del D.lgs. 152/2006, la "determinazione" di ARERA si è risolta in un mero atto di impulso, sollecitatorio di un diverso procedimento "governato" da un'altra amministrazione, ovvero, appunto, la Regione. Tale atto di impulso non determina alcuna lesione nella sfera giuridica del Consiglio di Bacino ricorrente. I provvedimenti con i quali l'Ente ha autorizzato le estensioni temporali degli affidamenti a Viacqua e Acquevenete sono validi ed efficaci, in quanto non incisi dalla deliberazione di ARERA che sulla questione si è limitata ad effettuare una segnalazione all'amministrazione competente all'esercizio dei poteri sostitutivi, ai sensi dell'art. 172 comma 4 del Codice dell'Ambiente."* Pertanto a seguito di questo pronunciamento il Consiglio di Bacino procederà nel suo operato considerando valide e legittime le concessioni fino all'anno 2036.

Ad ogni qual modo il Consiglio di Bacino ritiene fondamentale procedere con il coordinamento e collaborazione fra gli Enti gestori dell'Ambito in prospettiva del raggiungimento dell'obiettivo finale, ovvero del gestore unico d'Ambito. Si segnala che in tale ottica è sempre più stretta la collaborazione fra gestori nelle tematiche tecniche e gestionali che riguardano i diversi aspetti del servizio idrico integrato.

3. Regolazione del Servizio Idrico Integrato

Per quanto concerne l'attività regolatoria e pianificatrice caratteristica dell'Ente, esso provvede in particolare allo svolgimento delle seguenti funzioni:

- a) approvazione del Piano d'Ambito, costituito dalla ricognizione delle infrastrutture, dal programma degli interventi, dal modello gestionale e organizzativo e dal piano economico-finanziario, che contiene in particolare l'analisi delle criticità e dei fabbisogni dell'ATO di riferimento;
- b) approvazione della convenzione per la gestione del servizio idrico integrato e del relativo disciplinare;
- c) affidamento della gestione del servizio idrico integrato;
- d) aggiornamento annuale del programma degli interventi e del piano economico-finanziario, sulla base di una specifica attività di controllo della gestione e della qualità del servizio privilegiando, ai fini di un uso razionale della risorsa, il risparmio idrico, la depurazione, il riuso e gli interventi di manutenzione delle reti esistenti
- e) determinazione, modulazione e aggiornamento delle tariffe, assicurando specifiche agevolazioni per le zone montane in rapporto alle fasce altimetriche e alla marginalità socio-economica in conformità alle deliberazioni dell'ARERA;
- f) approvazione della carta dei servizi;
- g) promozione e coordinamento degli interventi di emergenza nel settore dell'approvvigionamento idropotabile, dell'adduzione, della distribuzione, della potabilizzazione e della depurazione delle acque, al fine di garantire la quantità e la qualità della risorsa idrica.
- h) conclusione di accordi di programma per la definizione e la realizzazione delle opere, degli interventi o dei programmi di intervento necessari al servizio idrico integrato;
- i) approvazione dei progetti degli investimenti del S.I.I. previsti nel Piano degli interventi approvati

L'attività di controllo sulla gestione del servizio idrico integrato ha per oggetto la verifica del raggiungimento degli standard economici, qualitativi e tariffari fissati negli atti di concessione e nella convenzione con i soggetti gestori. La verifica comprende la puntuale realizzazione degli investimenti previsti dal piano tecnico e finanziario ed il rispetto dei diritti dell'utenza, in applicazione delle deliberazioni di ARERA.

Servizio Idrico Integrato: Parte tecnica relativa agli investimenti del S.i.i.

Per quanto concerne lo sviluppo degli investimenti del S.I.I. che riguardano il Piano d'Ambito, il Consiglio di Bacino continua a monitorare e a realizzare gli investimenti pianificati con l'approvazione dei progetti attraverso l'istituto della conferenza dei servizi.

I principali aggiornamenti apportati in materia di investimenti, nel presente periodo regolatorio sono stati rivolti, oltre agli obiettivi della qualità tecnica definiti da ARERA stessa, principalmente a:

1. Per il settore acquedottistico, l'attenzione è rivolta alla tutela della risorsa idrica idropotabile, (con particolare riferimento all'importante problematica dell'inquinamento da PFAS in un'ampia parte del territorio), all'efficientamento e alla sicurezza del sistema attraverso il sistema delle interconnessioni fra sistemi acquedottistici e alla riduzione delle perdite di rete attraverso il programma di rinnovo della rete, con conseguenti miglioramenti degli indicatori delle perdite idriche, che risulta essere la criticità maggiore assieme alla qualità dell'acqua erogata. In particolare a seguito dei cambiamenti climatici e ai duraturi periodi di siccità si è implementato un piano strategico di interconnessioni acquedottistiche rivolto ad aumentare la resilienza del sistema.
2. Per il settore fognatura, la tematica principale è legata al rispetto della normativa ambientale comunitaria DIR. 91/271/CE relativa al completo collettamento degli agglomerati, al D.lgs. 152/2006 e ss.mm.ii e al Piano di tutela delle Acque in materia di sfioratori e all'estensione del servizio di fognatura per le utenze sprovviste e raggiungibili dal collettamento in termini di costi benefici.

3. nel settore della depurazione, gli interventi inseriti nella pianificazione d'ambito sono stati quelli di ampliamento e ammodernamento dei principali impianti di depurazione per il miglioramento della qualità dell'acqua scaricata con un'attenzione specifica alla produzione di fanghi, nell'ottica di una costante riduzione e il successivo smaltimento.

PROGETTI PNRR

Il Consiglio di Bacino Bacchiglione, nel corso del 2022 ha partecipato a tre bandi nazionali per il finanziamento in investimenti a valere su fondi del PNRR relativamente le tre tematiche di acquedotto (perdite idriche), depurazione (fanghi di depurazione) e fognatura (estensione reti e ampliamento depuratori).

Perdite Idriche: è stato presentato al MIMS il progetto "Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti - per ciascun singolo gestore relativamente all'avviso pubblico "Procedure per la presentazione delle proposte per interventi finalizzati alla riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti a valere sulle risorse del PNRR – M2C4 – I4.2". Tutti i progetti presentati risultano "ammissibile ma non finanziabile per carenza di fondi" secondo quanto previsto dal decreto direttoriale n. 594 del 24 agosto 2022. A seguito delle risultanze della prima finestra temporale, è stato successivamente presentato al MIMS nella seconda finestra temporale nel mese di ottobre 2022 il progetto "SUSTAINABLE WATER MANAGEMENT – RETI DI DISTRIBUZIONE AMBITO BACCHIGLIONE", presentato congiuntamente dai Gestori dell'ambito AcegasApsAmga, Acquevenete e Viacqua. Il Piano Interventi attualmente presentato comprende la quota prevista di cofinanziamento per il progetto e sarà integrato in funzione degli esiti futuri della seconda finestra di assegnazione dei finanziamenti.

Fanghi di depurazione: nel mese di febbraio 2022, ha presentato al MITE l'intervento "Revamping di impianti di depurazione mediante realizzazione di linee di essiccamento dei fanghi – 1186" finalizzato alla riduzione della produzione di rifiuti nell'ambito del finanziamento "PNRR – M2C1.1.I1.1 – LINEA C Domanda di accesso al contributo per la realizzazione di proposte volte all'ammodernamento (anche con ampliamento di impianti esistenti) e alla realizzazione di nuovi impianti innovativi di trattamento/riciclaggio per lo smaltimento di materiali assorbenti ad uso personale (pad), i fanghi di acque reflue, i rifiuti di pelletteria e i rifiuti tessili ai sensi del decreto del Ministero della transizione ecologica n. 396 del 28 settembre 2021". Per ciascun progetto si è presentato una domanda specifica e si è in attesa della graduatoria finale di merito.

Fognatura e depurazione: in conformità a quanto previsto nel Decreto 17 maggio 2022 del MITE "Approvazione criteri di riparto delle risorse destinate all'Investimento 4.4 – Investimenti fognatura e depurazione, Missione 2, Componente 4 del PNRR" nel mese di agosto 2022, il Consiglio di Bacino Bacchiglione ha trasmesso alla Regione Veneto schede relative a 7 progetti di fognatura e depurazione per i diversi enti gestori. Successivamente, la Regione Veneto con DGRV n. 1090 del 06 settembre 2022, ha approvato la lista degli interventi da proporre a finanziamento PNRR, tra cui sono compresi tutti gli interventi proposti a finanziamento e allo stato attuale si è in attesa della valutazione conclusiva da parte del Ministero competente.

Servizio Idrico Integrato: Parte tariffaria e regolatoria

La regolazione del servizio idrico integrato a livello nazionale è da anni stata affidata all'ARERA ed è compito pertanto dell'Ente d'Ambito dare applicazione a tutta una serie di adempimenti che si caratterizzano nel controllo e validazione delle informazioni fornite dai gestori operanti nel territorio nello specifico portale dell'Autorità.

Avendo l'ARERA con le proprie deliberazioni imposto determinati obblighi informativi, si può pertanto sostenere che anche nei prossimi anni tale Ente sarà impegnato nelle seguenti attività:

- predisposizione del modello regolatorio- tariffario per l'aggiornamento delle tariffe per l'infra-periodo biennio 2022-2023

- raccolta dei dati e controllo delle informazioni relativi alla qualità contrattuale e tecnica del servizio idrico integrato (SII) quest'ultima in stretta collaborazione fra gli uffici dell'ente per le diverse competenze coinvolte.
- relazione di validazione - da parte dell'Ente di governo dell'Ambito - dei dati relativi all'erogazione del Bonus sociale idrico, dalla quale risulti l'esito delle verifiche effettuate sui dati e le informazioni trasmesse dal gestore, relative alla tariffa agevolata applicata e ai volumi fatturati distinti per tipologia d'uso; monitoraggio semestrale degli adempimenti dettati dal decreto legge 12 settembre 2014 (c.d. Sblocca Italia), che consistono in una relazione sul rispetto delle prescrizioni stabilite dal decreto legislativo n. 152/2006 relative all'affidamento del servizio

Considerata la specificità della materia ed il grado di innovazione che la caratterizza, si continueranno ad implementare i rapporti con altri enti d'Ambito, con i Gestori di riferimento e con la stessa associazione degli Enti d'Ambito (ANEA), al fine di ottenere un supporto e coordinamento per dare corretta e uniforme applicazione alle deliberazioni ARERA in questo Consiglio di Bacino e nella Regione del Veneto. Per questo si promuoverà a tal fine anche la partecipazione di figure professionali interne all'ente ai tavoli di lavoro con altre Autorità d'Ambito e con l'ANEA per l'esame e l'approfondimento di materie afferenti il Servizio Idrico Integrato ed in particolare sulle nuove disposizioni introdotte dall'ARERA.

Un progetto di notevole importanza sarà volta a determinare in maniera più puntuale i costi ambientali e della risorsa delle singole gestioni; trattasi infatti di una componente di costo prevista dalla regolazione adottata con l'MTI ed istituita per dare avvio al processo della sua graduale e progressiva rappresentazione nel sistema tariffario italiano, anche al fine di dare immediata ottemperanza alla direttiva 2000/60/CE in materia di politiche europee dei prezzi dell'acqua.

Un'altra attività che continuerà ad impegnare l'Ente nel periodo in esame sarà il monitoraggio dei dati e la verifica degli stessi per l'implementazione da parte dei gestori della disciplina di separazione contabile regolatoria per il settore idrico: "unbundling idrico", che permettere al Consiglio di Bacino di esercitare un maggior controllo sulle attività regolate già a partire dal presente periodo regolatorio per il biennio 2022-2023.

Il Consiglio di Bacino Bacchiglione si impegnerà in tutti gli aspetti regolatori e tariffari che nascono dalle direttive di ARERA, al monitoraggio e controllo dell'attività dei gestori in ottemperanza alle deliberazioni dell'Assemblea.

Inoltre l'ente sarà impegnato in tutti quegli adempimenti previsti per gli enti locali, adattandoli alla realtà dell'ente che è sostanzialmente diversa da quella dei comuni ma alla quale viene equiparata dalla normativa vigente.

Comitato degli Utenti del Consiglio di Bacino

Il Comitato degli Utenti del Consiglio di Bacino Bacchiglione è stato costituito con decreto n. 1/2021 con n. 4 associazioni del territorio. E' stato promosso il coinvolgimento delle Associazioni con due incontri nel corso del 2022, portando all'attenzione del Comitato le tematiche relative al Regolamento del SII, con particolare riferimento allo schema di Carta del SII per tutto l'ambito sulla base di quanto proposto dall'ARERA, oltre che su argomenti di carattere generale di competenza della Comitato stesso, quali la gestione dei reclami, i Regolamenti di Utenza, le tariffe e la morosità, oltre che a materie che coinvolgono gli utenti.

Indirizzi generali relativi alla programmazione per il periodo di bilancio

Entrata

Risorse finanziarie per l'espletamento delle funzioni fondamentali

L'unica entrata prevista per il funzionamento dell'ente è costituita dagli introiti della tariffa per il funzionamento dell'Ente d'Ambito che, come stabilito dalle Deliberazioni dell'ARERA, sono versate dagli enti gestori in funzione della ripartizione dei costi di funzionamento approvati con la tariffa degli anni di riferimento. Si prevede di mantenere costante tale previsione per il triennio 2023 – 2025

1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

L'ente non ha per sua natura entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa.

Trasferimenti correnti

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Trasferimenti correnti	597.000,00	630.000,00	587.000,00	587.000,00
Totale	597.000,00	630.000,00	627.000,00	627.000,00

L'unica entrata prevista per il funzionamento dell'ente è costituita dagli introiti della tariffa per il funzionamento dell'Ente d'Ambito che secondo indicazioni ARERA non deve essere superiore ad 1 € per abitante all'anno, ovvero per il Consiglio di Bacino Bacchiglione un valore massimo di circa 1.095.911,00 €. In base alle spese attualmente previste ci si attesta poco sopra la metà di tale disponibilità grazie al continuo processo di risparmi e taglio dei costi perseguito dall'Ente.

Entrate extratributarie

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi	500,00	500,00	500,00	500,00
Altre entrate da redditi da Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e altre entrate correnti	21.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale	21.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00

Le entrate extratributarie risultano voci di tipo residuale che si prevede di mantenere minime per il triennio 2023– 2025 e riguardano fundamentalmente interessi attivi e rimborsi o altre entrate minori.

Entrate in conto capitale

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Le entrate in conto capitale previste sono quelle relative ai contributi in conto capitale che vengono date da altre amministrazioni pubbliche (Stato, Regione, Province) al Consiglio di Bacino per investimenti del S.I.I. che vengono a loro volta erogati ai gestori del servizio una volta effettuato l'investimento oggetto del contributo. Pertanto non si tratta di investimenti realizzati direttamente dal Consiglio di Bacino, ma di contributi in conto capitale che vengono poi girati ai gestori di riferimento a seguito di controllo. Alla data odierna non viene inserita alcuna cifra in quanto non sono stati effettivamente deliberati contributi pubblici a favore del SII. Rimane tuttora incerta l'esito dei bandi PNRR di cui si è parlato in precedenza.

Si sottolinea, infine, che ad oggi l'Ente non ha mai fatto ricorso a forme di indebitamento non sono pertanto presenti voci relative gli interessi passivi, e non si utilizzano anticipazioni di cassa.

Entrate per conto terzi e partite di giro

Entrate	Assestato 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Entrate per partite di giro	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
Entrate per conto terzi	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Totale	133.000,00	133.000,00	133.000,00	133.000,00

Spesa - con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali – missioni e programmi

Le missioni caratteristiche dell'ente, che tipicamente vengono attivate per quanto di competenza del Consiglio di Bacino sono due:

1. La missione 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione, che concerne l'operatività e la funzione dell'ente dal punto di vista generale relativamente alle competenze del Consiglio di Bacino
2. La missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente, con riferimento agli aspetti del Servizio Idrico Integrato (programma 04) per la parte specifica delle attività rivolte agli specifici progetti e agli investimenti realizzati con risorse del Consiglio di Bacino e non quelli legati alla tariffa del SII.

Missione	Spese Correnti	Spese per Investimento	Totale
<i>Anno 2023</i>			
01 Servizi istituzionali e generali e di gestione	662.00,00	30.000,00	692.000,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.000,00	60.000,00	63.000,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	0,00	0,00	0,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazioni delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 Relazione con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Totale	665.000,00	90.000,00	755.000,00

Per il triennio 2023-2025 si apposta una minima parte dell'avanzo di amministrazione disponibile, per l'importo di 90.000,00 così suddiviso:

1. € 60.000 €. il finanziamento dei progetti relativi, qualora necessario, allo sviluppo di studi inerenti il Piano d'Ambito e per la parte ambientale legate alle esigenze di salvaguardia della risorsa idrica in generale;
2. € 30.000,00 per interventi relativi alla sistemazione degli attuali uffici di proprietà dell'Ente.

Missione	Spese Correnti	Spese per Investimento	Totale
<i>Anno 2024</i>			
01 Servizi istituzionali e generali e di gestione	687.000,00	30.000,00	717.000,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.000,00	60.000,00	63.000,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	0,00	0,00	0,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazioni delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 Relazione con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Totale	690.000	90.000,00	780.000,00

Missione	Spese Correnti	Spese per Investimento	Totale
<i>Anno 2025</i>			
01 Servizi istituzionali e generali e di gestione	687.000,00	30.000,00	717.000,00
02 Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
07 Turismo	0,00	0,00	0,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.000,00	60.000,00	63.000,00
10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	0,00	0,00	0,00
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazioni delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 Relazione con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Totale	690.000	90.000,00	780.000,00

Principali obiettivi delle missioni attivate

	RIEPILOGO PER MISSIONE PROGRAMMI	previsione 2022	previsione 2023	previsione 2024	previsione 2025
sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione – Organi istituzionali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
sp.c/c		0,00	0,00	0,00	0,00
sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione – Segreteria generale	280.000,00	298.500,00	323.500,00	323.500,00
sp.c/c		20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica e finanziaria	9.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
sp.c/c		0,00	0,00	0,00	0,00
sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione beni demaniali e patrimoniali	20.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
sp.c/c		0,00	0,00	0,00	0,00
sp.cor	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione – Ufficio Tecnico	292.000,00	292.000,00	292.000,00	292.000,00
sp.c/c		0,00	0,00	0,00	0,00
sp.cor	MISSIONE 9 - Sviluppo tutela territorio e ambiente – SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
sp.c/c		60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
sp.cor	MISSIONE 12 - Servizi Sociali -	0,00	0,00	0,00	0,00
sp.c/c		0,00	0,00	0,00	0,00
sp.cor	FONDO DI RISERVA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
sp.c/c		0,00	0,00	0,00	-
sp.cor	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
sp.c/c		0,00	0,00	0,00	-
	Servizi per conto terzi - partite di giro	133.000,00	133.000,00	133.000,00	133.000,00
	TOTALE GENERALE	831.500,00	869.000,00	894.000,00	894.000,00

0101: Servizi istituzionali e generali e di gestione - Organi istituzionali

La spesa prevista riguarda esclusivamente il rimborso delle spese documentate agli organi istituzionali, ovvero al Presidente e al Comitato Istituzionale, non essendo previsto alcun compenso o indennità per la carica ricoperta.

0102: Servizi istituzionali e generali e di gestione - Segreteria generale

All'interno di tale programma sono riportati i costi generali per la gestione dell'ente ovvero in particolare:

- Il costo del personale afferente alla segreteria generale amministrativa e del direttore
- Spese generali, legali e di consulenza, assicurazioni
- Spese per servizi dell'ente (pulizie, elaborazione paghe, contratti di assistenza informatica telefonica e tecnologica, servizi fiscali, ecc.)
- Altre spese afferenti al funzionamento degli uffici.
- Spese per investimenti su dotazioni informatiche o di beni mobili a servizio degli uffici.

0103: Servizi istituzionali e generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione

La spesa prevista riguarda esclusivamente il costo dei servizi finanziari che comprende il costo del Revisore unico dei Conti previsto dalla convenzione costitutiva dell'ente e in relazione alla Deliberazione di assemblea di nomina del Revisore stesso, deliberata il 5.03.2020, e il costo dei servizi di tesoreria dell'ente

0105: Servizi istituzionali e generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

La spesa corrente prevista riguarda la gestione delle sedi dell'Ente (le relative locazioni) i noleggi delle attrezzature e dell'automezzo a servizio dell'Ente. L'ente ad oggi è divenuta proprietaria degli uffici a partire dal 30.09.2020. Pertanto nel prossimo bilancio non viene più stanziato il canone degli uffici pari a 32.000 €/annui ma solamente la parte relativa alle spese condominiali e utenze.

0106: Servizi istituzionali e generali e di gestione - Ufficio tecnico

La spesa prevista è relativa al personale in servizio agli uffici dell'ente, individuato come personale tecnico presente, n. 4 unità, di per eventuale assunzione di un ulteriore unità. La missione comprende anche i costi accessori del personale (fondi P.O, fondo risorse decentrate) e relativi servizi tecnici per il funzionamento dell'ufficio stesso.

0904: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Servizio idrico integrato

La spesa corrente è relativa ai costi per le attività rivolte alla tutela della risorsa idrica in merito ad attività di comunicazione per la conoscenza delle regolazione del sistema idrico integrato per € 3.000/anno

La parte di spesa in conto capitale invece è costituita:

- da una parte, alla pari di quanto previsto per l'entrata in conto capitale, è relativa ai contributi in conto capitale che vengono date da altre amministrazioni pubbliche (Stato, Regione, Province) al Consiglio di Bacino per investimenti del S.I.I. che vengono a sua volta erogati ai gestori del servizio che effettuano l'investimento oggetto del contributo: in particolare negli anni precedenti e nel triennio 2023-2025 non sono previsti e deliberati contributi pubblici a favore del Consiglio di Bacino. Rimane incerto ancora l'esito dei Bandi PNRR a cui l'ente ha partecipato. Qualora si risultasse vincitori e assegnatari di finanziamenti verrà apportata la relativa variazione di bilancio.

- altra parte è relativa alle spese effettuate dall'ente in ambito di servizio idrico integrato e tutela della risorsa idrica: l'attenzione da più anni è rivolta e sarà mantenuta al sistema di monitoraggio e di protezione e modellizzazione delle falde acquifere, in modo tale da poter disporre degli strumenti predittivi e di tutela della risorsa idrica sotterranea in coordinamento con gli enti gestori. Inoltre si prevede una spesa di 60.000,00 per il triennio 2023-2025 agli studi collegati alla Pianificazione d'Ambito, qualora necessario secondo le indicazioni della regolazione nazionale

SOSTENIBILITÀ ECONOMICA E FINANZIARIA

Il fondo di cassa dell'ente è sempre stato positivo e ad oggi l'Ente non ha mai fatto ricorso a forme di indebitamento; l'ente pertanto non ha interessi passivi, non utilizza anticipazioni di cassa e non ha debiti fuori bilancio.

Il fondo di cassa presente al 1.1.2022 è pari a poco oltre a 1.730.000,00 € e si stima possa incrementare a 1.800.000 a fine anno. Si riporta il progressivo del fondo di cassa nel corso dell'ultimo triennio.

Fondo di cassa al 31.12.2021	€ 1.730.460,27
Fondo di cassa al 31.12.2020	€ 2.606.289,32
Fondo di cassa al 31.12.2019	€ 3.101.277,21

Avanzo di amministrazione

Avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2022 si stima sia pari a circa 1.500.000,00 €

Avanzo di amministrazione al 31.12.2021	€ 1.394.019,80
Avanzo di amministrazione al 31.12.2020	€ 1.162.250,17
Avanzo di amministrazione al 31.12.2019	€ 2.187.188,40

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2022 presunto si attesterà in proiezione a circa 1.500.000,00: di questo avanzo, si prevede di impegnare € 90.000,00 per ogni anno nel triennio 2023-2025 come precedentemente descritto.

L'Ente non redige il programma triennale delle opere pubbliche perché non realizza direttamente opere pubbliche. L'unico atto previsto dall'Ente come già relazionato è l'acquisto della sede operativa dell'Ente o di locali nuovi da adibire ad uffici della sede operativa in comune di Padova. L'Ente non redige nemmeno il programma biennale di forniture e servizi che contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000,00 euro, in quanto non si prevede nessuna acquisto di bene e servizio di tale entità.

Gestione delle risorse umane

Con deliberazione n. 77 del 17.11.2017 l'Ente ha approvato ed aggiornato la propria pianta organica in relazione alle nuove competenze che ARERA ha posto in campo agli Enti di Governo dell'Ambito.

Le figure professionali attualmente in essere al Consiglio di Bacino Bacchiglione sono così suddivise:

- **U.O. 1 Regolazione:** si occupa di attività regolatorie del S.I.I. e di tutti i relativi aspetti collegati all'affidamento della gestione, della tariffa (PEF, adempimenti AEEGSI, corrispettivi, mutui ecc.).

Attualmente sono assunte 2 persone:

- 1 istruttore direttivo economico D1 a tempo INDETERMINATO, responsabile dell'ufficio con Posizione Organizzativa, laureato in Scienze statistiche ed

- economiche, che si occupa della determinazione e predisposizione della tariffa, del P.E.F., secondo le deliberazioni dell'AEEG;
- 1 istruttore direttivo economico D1 a tempo INDETERMINATO, laureato in Economia e commercio: si occupa, oltre che degli aspetti della regolazione, della parte amministrativa e giuridica, del personale, in collaborazione con l'istruttore direttivo tecnico D1 responsabile dell'ufficio tecnico e F.F. Direttore
- **U.O. 2 Ufficio Tecnico:** si occupa di aspetti tecnici e amministrativi degli investimenti previsti nei Piani di investimento dei gestori del S.I.I, degli aspetti ambientali della risorsa idrica, degli aspetti tecnici del S.I.I. con riferimento ai settori acquedotto, fognatura e depurazione.
- Attualmente sono assunte 2 persone:
- 1 istruttore direttivo tecnico D1 a tempo INDETERMINATO, responsabile dell'ufficio con Posizione Organizzativa nonché, in assenza del Direttore dell'Ente, Facente funzioni dirigenziali, laureato in ingegneria per l'ambiente e il territorio, che si occupa dell'analisi e approvazione dei progetti del SII, gestione finanziamenti, PTA e aspetti ambientali. Oltre agli aspetti tecnici di cui al punto precedente anche della contabilità, bilancio, e della parte amministrativa in collaborazione con l'istruttore direttivo economico D1 del u.o. Regolazione.
 - 1 istruttore direttivo tecnico D1 a tempo INDETERMINATO, laureato in ingegneria per l'ambiente e il territorio: si occupa dell'analisi e approvazione dei progetti del SII, gestione finanziamenti, PTA e aspetti ambientali.
- **U.O. 3 Amministrazione:** si occupa di amministrazione, contabilità, personale, affari legali e supporto giuridico alle attività dell'Ente, Dovrebbe essere costituita da un Funzionario D3 e da un contabile/ragioniere C1.
- Attualmente non vi è alcuna persona assunta in queste posizioni che sono coperte straordinariamente dagli altri uffici.

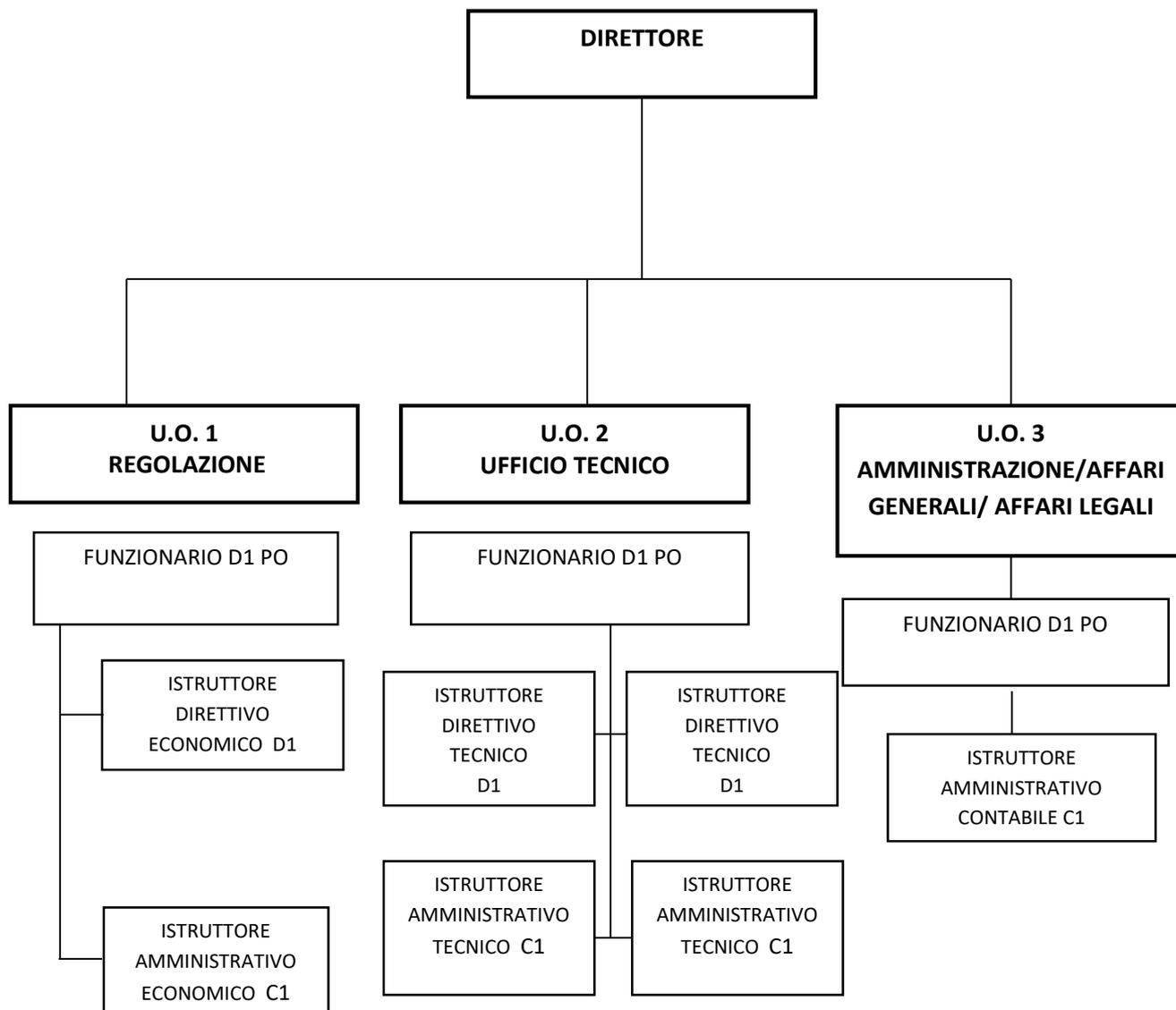
Si ricorda inoltre che, a partire dall'anno 2011 non vi è alcun addetto che presta servizio nello staff di direzione, né personale specificamente addetto all'area amministrazione-contabile e di segreteria.

La problematica relativa alla ristrettezza del personale nasce a seguito dell'incertezza normativa che aveva colpito gli Enti di gestione degli ambiti fra il 2009 ed il 2011 e della conseguente uscita di personale verso posti ritenuti più stabili o sicuri. In seguito, anche a fronte delle ristrettezze legislative nazionali per quanto concerne le capacità assunzionali degli Enti Locali, non è stato fino ad ora possibile ristrutturare la disponibilità di personale specializzato, se non in minima parte a partire dall'anno 2019 con la chiusura del procedimento concorsuale di cui al punto precedente.

Si ritiene di confermare anche per i successivi anni la programmazione triennale, nell'attesa di poter procedere alla costituzione completa della pianta organica. La programmazione definitiva anno per anno sarà preceduta dalle verifiche degli obblighi assunzionali generali previsti per tutte le pubbliche amministrazioni, dei vincoli di spesa ed assunzionali previsti dalla normativa in vigore. Si è proceduto poi a quantificare la disponibilità finanziaria dell'Ente propedeutica alla programmazione triennale del fabbisogno del personale.

La pianta organica del Consiglio di Bacino Bacchiglione prevede 10 persone, suddivise su 3 unità operative e dirette dal Direttore generale così suddivise:

DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE



Qualora possibile l'Ente procederà con il completamento della pianta organica compatibilmente con le risorse disponibili. In riferimento ai fabbisogni di personale si dà quindi atto che il Piano triennale dei fabbisogni di personale per il triennio 2022/2024, qualora le disposizioni legislative lo rendessero possibile ed in ottemperanza a quanto prevede il piano occupazionale approvato con deliberazione n. 60 del 23.10.2020. Nel 2023 si sono stanziate le risorse per un eventuale assunzione di un istruttore direttivo C1 per sei mesi e l'eventuale assunzione di un contratto dirigenziale per il ruolo di direttore per 6 mesi.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio esercizio			1.850.000,00		
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>	(+)		646.000,00 0,00	671.000,00 0,00	671.000,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilita'	(-)		646.000,00 0,00 1.000,00	671.000,00 0,00 1.000,00	671.000,00 0,00 1.000,00
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 liquidita'</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 e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <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 avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		90.000,00	90.000,00	90.000,00
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 di 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

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		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>	(-)		90.000,00 0,00	90.000,00	90.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00
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 attivita' 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 attivita' 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 presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidita'	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			0,00	0,00	0,00

CONSIGLIO DI BACINO DELL'AMBITO
BACCHIGLIONE

***PARERE DEL REVISORE DEL CONTO
ALLA PROPOSTA DI
BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023
E PLURIENNALE 2023-2025***

**PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO 2023 - PLURIENNALE 2023-2025 E RELATIVI
ALLEGATI**

Esaminato lo schema di bilancio di previsione per l'esercizio 2023, la relazione accompagnatoria il bilancio pluriennale 2023-2025, e relativi allegati, predisposto dal Comitato Istituzionale e da questi approvato in data 09/11/2022 con deliberazione n. 65, e consegnato all'Organo di Revisione in data 10.11.2022,

attesta

- che il bilancio è stato formato e presentato nell'osservanza delle norme e principi giuridici, nonché dello statuto dell'Ente e del regolamento di contabilità;
- che il bilancio è stato redatto nell'osservanza dei principi di unità, annualità universalità ed integrità, veridicità ed attendibilità, pareggio finanziario e pubblicità;
- che al bilancio sono allegati:
 - 1) lo schema di bilancio di previsione 2023-2025
 - 2) lo schema di bilancio di previsione analitico
- che i documenti contabili relativi al bilancio di previsione annuale e pluriennale sono conformi ai modelli previsti dalla normativa;

tenuto conto

che il responsabile del servizio finanziario ha verificato la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa ai sensi del 4° comma, dell'art. 153 del decreto legislativo 267/2000;

rileva che

Bilancio di previsione per l'esercizio 2023:

a) il pareggio finanziario è così previsto:

entrate finali	€ + 869.000,00
spese finali	€ -869.000,00
differenza	€ 0,00.=

a)

l'equilibrio

economico-finanziario è così previsto:

entrate dei Titoli II, III	€ +646.000,00 =
spese correnti Titolo I	€ -646.000,00 =
differenza	€ 0,00.=
quote di ammortamento mutui	€ _____ - 0,00.=
differenza	€ 0,00.=

b)

l'equilibrio fra entrate e

spese dei servizi per conto di terzi è così previsto:

entrate del Titolo IX	€ + 133.000,00=
spese del Titolo VII	€ -133.000,00_ =
differenza	€ 0,00.=

l'equilibrio delle spese in conto capitale è così previsto:

applicazione avanzo di amministrazione	€ 90.000,00
Fondo Pluriennale Vincolato C/capitale	€ + 0,00
entrate del Titolo IV	€ + 0,00
spese in conto capitale di cui al Titolo II	€ - 90.000,00
spese incr. att. finanz. di cui al Titolo III	€ - 0,00

differenza € 0,00=

A) PARTE CORRENTE

ENTRATE

Le entrate previste sono così riassumibili.

TITOLO	EURO
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	630.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	16.000,00
TOTALE	646.000,00

Le principali voci di entrate correnti, sono sottoriportate:

descrizione	Previsione anno 2023
Trasfer.da enti gestori	630.000,00
Int.att su giacenze	500,00
Introiti diversi	15.500,00
Totale	646.000,00

USCITE

Le spese correnti previste sono così riassumibili.

TITOLO	EURO
Titolo 1	646.000,00
TOTALE	646.000,00

Le principali voci di uscite correnti, sono sottoriportate :

descrizione	Previsione anno 2023
Organi istituzionali	3.000,00
Segreteria generale	298.500,00
Gestione econ. E finanziaria	10.500,00
Gest.dei beni patrim.	28.000,00
Uff.tecnico	292.000,00
Sviluppo del territorio	3.000,00
Fondi e accantonamenti	11.000,00
totale	646.000,00

Le analisi effettuate portano ad evidenziare:

-la previsione delle spese correnti risulta essere leggermente superiore rispetto al dato assestato 2022;

-fondo di riserva: risulta essere allocato idoneo fondo di riserva entro i limiti di legge.

B) PARTE CAPITALE

Per la parte capitale sono previsti:

-acquisti attrezzature per € 30.000,00

-progettazioni per € 60.000,00

Entrambe finanziate per intero per tramite utilizzo di € 90.000,00 di avanzo di amm.ne di precedenti esercizi;

C) PARTITE DI GIRO

I servizi per conto terzi pareggiano correttamente tra le entrate e le uscite.

Bilancio pluriennale 2023-2025

le previsioni di entrata e di spesa nel bilancio pluriennale sono formulate tenendo conto in particolare degli impegni di spesa assunti;

Le previsioni contenute nel bilancio pluriennale sembrano consentire il mantenimento degli equilibri finanziari ed in particolare la copertura delle spese di funzionamento come meglio sottoriportato:

denominazione entrata	2023	2024	2025
Applicazione avanzo di amm.ne	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Trasferimenti correnti	630.000,00	655.000,00	655.000,00
Entr.extratributarie	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Entr.in conto capitale			
Partite di giro	133.000,00	133.000,00	133.000,00

totale	869.000,00	894.000,00	894.000,00
denominazione uscita	2023	2024	2025
Spese correnti	646.000,00	671.000,00	671.000,00
Spese in conto capitale	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Partite di giro	133.000,00	133.000,00	133.000,00
totale	869.000,00	894.000,00	894.000,00

le spese correnti riepilogate secondo la natura economica dei fattori produttivi sono state previste come indicato nella seguente tabella:

tipologia di spesa	2023	2024	2025
Organi istituzionali	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Segreteria generale	298.500,00	323.500,00	323.500,00
Gestione econ. E finanziaria	10.500,00	10.500,00	10.500,00
Gest. dei beni patrim.	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Uff. tecnico	292.000,00	292.000,00	292.000,00
Sviluppo del territorio	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Fondi e accantonamenti	11.000,00	11.000,00	11.000,00
totale	646.000,00	671.000,00	671.000,00

LA NOTA INTEGRATIVA

La nota integrativa, vista la particolarità dell'ente, non viene predisposta.

IL PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

Come la nota integrativa, vista la particolarità dell'ente, il piano degli indicatori di bilancio non sono stati elaborati.

Il revisore prende atto al riguardo, nulla eccependo al riguardo.

Il Revisore del Conto,

CONSIDERATO

che lo schema di bilancio ed i documenti ad esso allegati sono conformi alle norme ed ai principi giuridici, nonché alle norme statutarie e regolamentari, per quanto attiene alla forma e procedura,

GIUDICA

1 - congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- della previsione sullo stato di attuazione delle scelte e degli equilibri finanziari;

- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi titoli di entrata;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'Ente;

2 - attendibili e congrue le previsioni contenute nel bilancio pluriennale, in quanto rilevano:

- i riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nella relazione previsionale e programmatica;

3 - conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese;

4 coerente la previsione di spesa con il programma amministrativo e gli indirizzi dettati dal Comitato Istituzionale, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti per l'anno 2020 e successivi sarà possibile a condizione che siano concretamente reperite le somme previste tra le entrate.

RITIENE

coerente a norma di legge il bilancio di previsione annuale e pluriennale, con gli atti fondamentali della gestione e con quanto esposto nella nota integrativa;

TUTTO CIO' PREMESSO

Il Revisore del Conto **esprime parere favorevole** sulla proposta di bilancio di previsione 2023 presentato dal Consiglio di Amministrazione e sui documenti allegati.

INVITA IL COMITATO ISTITUZIONALE

ad allegare il presente parere alla documentazione per l'approvazione del bilancio;

Dueville/Padova, 11.11. 2022

Il Revisore dei Conti

Dott. Dario Corradin