Autorità di Ambito Territoriale Ottimale
del Servizio Idrico Integrato
MARCHE SUD – ASCOLI PICENO

Viale Indipendenza n°42 – 63100 Ascoli Piceno

Delibera dell'Assemblea

Delibera n.	**5**	**Del**	**18-05-2011**

OGGETTO:	**Approvazione rendiconto di gestione esercizio 2010 e relativa relazione illustrativa (Delibera CdA n. 25 del 20-04-2011)**

L'anno **duemilaundici**, il giorno **diciotto** del mese di **maggio**, alle ore 16,00, presso la Sala Convegni dell'Hotel Marche in Via Kennedy n. 34 – Ascoli Piceno, convocata nei modi di legge, si è riunita l'Assemblea Consortile dell'ATO n. 5;

Presiede il Presidente Stefano Stracci;

Partecipa, con funzioni di Segretario Verbalizzante, la Dott.ssa Serafina Camastra;

Fatto l'appello nominale risultano presenti, in rappresentanza degli Enti Consorziati, n. 23 soci per un totale di quote pari a 54,18 % ed assenti n. 37 soci per un totale di quote di 45,82 %, come da prospetto che segue:

S O C I	***P R E S E N T I***			***P***	***A***	***Quote***
	Rappresentanti	***Delegati***	*****			
PROVINCIA di AP	Piero Celani		P	P		5
ACQUASANTA TERME					A	3,426
ACQUAVIVA PICENA					A	1,071
ALTIDONA					A	0,639
AMANDOLA					A	2,186
APPIGNANO DEL TRONTO		Sara Moreschini	A	P		0,852
ARQUATA DEL TRONTO					A	2,116
ASCOLI PICENO		Giovanni Silvestri	VS	P		14,091
BELMONTE PICENO					A	0,348
CAMPOFILONE					A	0,584
CARASSAI					A	0,710
CASTEL DI LAMA					A	1,630
CASTIGNANO					A	1,385
CASTORANO		Nicola Marcelli	A	P		0,705
COLLI DEL TRONTO					A	0,707
COMUNANZA	Domenico Annibali		S	P		1,678
COSSIGNANO					A	0,512
CUPRA MARITTIMA					A	1,328
FERMO		Elvazio Capriotti	A	P		9,769

FOLIGNANO		Samuele d'Ottavio	VS	P		2,088
FORCE					A	1,016
GROTTAMMARE					A	3,153
GROTTAZZOLINA		Patrizio Priori	DP	P		0,811
LAPEDONA					A	0,523
MALTIGNANO					A	0,645
MASSIGNANO					A	0,635
MONSAMPIETRO MORICO					A	0,345
MONSAMPOLO DEL T.					A	1,086
MONTALTO MARCHE		Andrea Angelini	DP	P		1,177
MONTE GIBERTO					A	0,413
MONTE RINALDO					A	0,240
MONTE VIDON COMBATTE					A	0,318
MONTEDINOVE					A	0,354
MONTEFALCONE APPENN.		Maurizio Petrocchi	DP	P		0,420
MONTEFIORE DELL'ASO					A	1,017
MONTEFORTINO	Domenico Ciaffaroni		S	P		2,005
MONTEGALLO					A	1,094
MONTELEONE DI FERMO					A	0,260
MONTELPARO		Federico Antolini	A	P		0,618
MONTEMONACO	Onorato Corbelli		S	P		1,459
MONTEPRANDONE	Stefano Stracci		S	P		2,517
MONTERUBBIANO		Danilo Illuminati	D	P		1,127
MONTOTTONE					A	0,541
MORESCO		Antonio Crisanti	DP	P		0,251
OFFIDA		Claudio Sibillini	C	P		2,061
ORTEZZANO					A	0,311
PALMIANO	Giuseppe Amici		S	P		0,286
PEDASO	Guido Monaldi		S	P		0,486
PETRITOLI					A	1,001
PONZANO DI FERMO					A	0,581
PORTO SAN GIORGIO		Alvaro Stampatori	A	P		3,509
RIPATRANSONE		Mario Marinelli	A	P		2,336
ROCCAFLUVIONE		Marcello Michelessi	VS	P		1,646
ROTELLA	Domenico Gentili		S	P		0,742
SAN BENEDETTO DEL T.					A	9,812
SANTA VITTORIA IN MAT.					A	0,805
SERVIGLIANO					A	0,838
SMERILLO					A	0,306
SPINETOLI					A	1,350
VENAROTTA					A	1,053

* S=Sindaco V=Vice Sindaco P=Presidente VP=Vice Presidente A=Assessore
C=Consigliere DP=Delegato permanente D=Delegato esterno

Gli atti di delega rilasciati dai Sindaci ai rispettivi delegati sono acquisiti e conservati agli atti dell'Autorità;

Il Presidente dell'Assemblea, accertata la presenza dei componenti che rappresentano la maggioranza delle quote di partecipazione, dichiara aperta la seduta e pone in trattazione l'argomento iscritto al I° punto dell'ordine del giorno:

Proposta di Deliberazione per
l'Assemblea dell'Autorità d'Ambito

OGGETTO: Approvazione rendiconto di gestione esercizio 2010 e relativa relazione illustrativa. (Delibera CDA n. 25 del 20/04/2011)

Il Responsabile del Servizio Finanziario

"Visto il D. Lgs. 267 del 18 agosto 2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Visti gli schemi di Conto del Bilancio e Conto del Patrimonio approvati con D.P.R. n. 194 del 31 gennaio 1997;

Visto il Conto del Tesoriere, Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno S.p.A., relativo all'esercizio 2010;

Visto che ai sensi dell'art. 228 c. 3 del TUFL Dec. Lgs. n. 267/2000 si è dato corso al riaccertamento dei residui attivi e passivi anni 2010 e precedenti, meglio evidenziati nella Determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 1 del 23/02/2011;

Accertata l'inesistenza di debiti fuori bilancio alla data di riferimento del deliberando conto consuntivo;

Visto il prospetto relativo alle risultanze del rendiconto generale del patrimonio aggiornato al 31.12.2010 (All. A) redatto secondo le disposizioni dell'art. 230 del Dec. Lgs. n. 267/2000 TUEL con i modelli approvati con DPR n. 194/96, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

Dato atto che il rendiconto comprende:
a) Il conto di bilancio;
b) Il conto del patrimonio;
c) (SIOPE) Relazione del Responsabile del Servizio Finanziario prevista dal Decreto dei Ministero delle Finanze del 23.12.2009 in attuazione dell'art. 77 quater, comma 11 del D.L. 112/08 e Legge 133/08;

Vista la relazione illustrativa al conto consuntivo presentata al Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'art. 151, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000, ed approvata con proprio atto n. 25 del 20-04-2011;

Dato altresì atto che al rendiconto è allegato il conto dell'agente contabile interno approvato dal Consiglio di Amministrazione con atto n. 8 del 16-02-2011 e nello stesso sono ricomprese le risultanze delle operazione contabili interne;

Visto il Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti depositato nel fascicolo d'ufficio;

Visto il D. Lgs. 267/2000 Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

P R O P O N E

Di deliberare nel seguente modo:

1. Di approvare l'allegata relazione al rendiconto;

2. *Di approvare il rendiconto della gestione dell'esercizio 2010 reso dal Tesoriere dell'Ente, che comprende:*
   - *il conto del bilancio;*
   - *il conto del patrimonio;*
   - *il conto dell'agente contabile;*
   - *relazione siope Responsabile Servizio Finanziario;*

3. *Che il conto del bilancio si chiude con le seguenti risultanze finali:*

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA:

	GESTIONE		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio			1.277.931,97
RISCOSSIONI	416.876,11	1.687.241,68	2.104.117,79
PAGAMENTI	317.117,57	1.480.678,80	1.797.796,37
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.584.253,39
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre 2008			-
DIFFERENZA			1.584.253,39
RESIDUI ATTIVI	1.115.171,91	200.674,24	1.315.846,15
RESIDUI PASSIVI	2.344.212,65	456.077,56	2.800.290,21
DIFFERENZA			-1.484.444,06
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (+)			99.809,33
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	-Fondi vincolati		-
	-Fondi per finanziamento spese in conto capitale		-
	-Fondi di ammortamento		-
	-Fondi non vincolati		99.809,33

GESTIONE DI COMPETENZA:

RISCOSSIONI	*+ 1.687.241,68*
PAGAMENTI	*- 1.480.678,80*
DIFFERENZA	*+ 206.562,88*
RESIDUI ATTIVI	*+ 200.674,24*
RESIDUI PASSIVI	*- 456.077,56*
DIFFERENZA	*- 255.403,32*
DISAVANZO DI GESTIONE (-) AL 31-12-2009	*-48.840,44*
RISULTATO DI GESTIONE	
- *Fondi vincolati*	-
- *Fondi per finanziamenti spese in conto capitale*	-
- *Fondi di ammortamento*	-
- *Fondi non vincolati*	*-48.840,44*

4. Di provvedere con successivi provvedimenti all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione pari ad Euro 99.809,33;

5. Che il conto del patrimonio, redatto ai sensi dell'art. 230 del TU n. 267/2000, evidenzia la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio;

6. Di trasmettere copia del presente atto, per gli adempimenti di propria competenza:

- *Ai Responsabili del Servizio Finanziario degli Enti Consorziati;*
- *Al Collegio dei Revisori dei Conti;*

7. Di trasmettere copia della relazione dei codici siope alla Ragioneria Provinciale dello Stato di Ascoli Piceno.

Di dichiarare, con separata votazione, la presente deliberazione immediatamente esecutiva, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4 del TUEL.

Ascoli Piceno, lì 26-04-2011

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
f.to Rag. Mario Paoletti"

PARERE del RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il sottoscritto esprime, ai sensi dell'art. 49 del TUEL 267/2000, **parere favorevole** in ordine alla regolarità tecnica e contabile relativa alla proposta di deliberazione di cui sopra.

Ascoli Piceno, lì 26-04-2011

Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to Rag. Mario Paoletti

L'Assemblea dell'Autorità d'Ambito

Vista la proposta di deliberazione sopra riportata:

Sentita l'illustrazione del punto all'Ordine del Giorno effettuata dal Direttore Generale Antonino Colapinto, come da registrazione;

Dato atto che durante l'illustrazione del presente punto all'ordine del giorno entrano il Sindaco del Comune di Grottammare Luigi Merli, il Sindaco del Comune di Maltignano Massimo Di Pietro, il Sindaco del Comune di Montegallo Sergio Fabiani ed il Vice Sindaco del Comune di San Benedetto del Tronto Antimo Di Francesco, pertanto le quote dei presenti risultano pari a 68,89 %;

Sentito l'intervento del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, come da registrazione;

Ascoltato l'intervento dell'Assessore del Comune di Fermo, come da registrazione;

Ritenuto di condividere e fare proprio quanto esposto con la proposta di delibera del Responsabile del Servizio Finanziario;

Richiamate le disposizioni di legge e norme regolamentari citate nella suddetta proposta;

Riconosciuta la propria competenza in merito;

Acquisiti i pareri favorevoli alla richiamata proposta, espressi ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo n. 267/2000, relativamente:
- ✓ alla *regolarità tecnica e contabile* del Responsabile del Servizio Finanziario;

Proposto dal Presidente di procedere a votazione non per quote ma per alzata di mano;

Accolta con 27 voti favorevoli pari a 68,89 % dei presenti resi ed accertati in forma palese per alzata di mano la proposta del Presidente;

Posto quindi a votazione dal Presidente il punto all'ordine del giorno;

Con 27 voti favorevoli pari a 68,89 % dei presenti resi ed accertati in forma palese per alzata di mano

D E L I B E R A

Di approvare la proposta come sopra formulata, e pertanto

1. Di approvare l'allegata relazione al rendiconto;

2. Di approvare il rendiconto della gestione dell'esercizio 2010 reso dal Tesoriere dell'Ente, che comprende:
   - il conto del bilancio;
   - il conto del patrimonio;
   - il conto dell'agente contabile;
   - relazione siope Responsabile Servizio Finanziario;

3. Che il conto del bilancio si chiude con le seguenti risultanze finali:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA:

	GESTIONE		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio			1.277.931,97
RISCOSSIONI	416.876,11	1.687.241,68	2.104.117,79
PAGAMENTI	317.117,57	1.480.678,80	1.797.796,37
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.584.253,39

PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre 2008			-
DIFFERENZA			1.584.253,39
RESIDUI ATTIVI	1.115.171,91	200.674,24	1.315.846,15
RESIDUI PASSIVI	2.344.212,65	456.077,56	2.800.290,21
DIFFERENZA			-1.484.444,06
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (+)			99.809,33
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	-Fondi vincolati		-
	-Fondi per finanziamento spese in conto capitale		-
	-Fondi di ammortamento		-
	-Fondi non vincolati		99.809,33

GESTIONE DI COMPETENZA:

RISCOSSIONI	*+ 1.687.241,68*
PAGAMENTI	*- 1.480.678,80*
DIFFERENZA	*+ 206.562,88*
RESIDUI ATTIVI	*+ 200.674,24*
RESIDUI PASSIVI	*- 456.077,56*
DIFFERENZA	*- 255.403,32*
DISAVANZO DI GESTIONE (-) AL 31-12-2010	*-48.840,44*
RISULTATO DI GESTIONE	
- *Fondi vincolati*	-
- *Fondi per finanziamenti spese in conto capitale*	-
- *Fondi di ammortamento*	-
- *Fondi non vincolati*	*-48.840,44*

4. Di provvedere con successivi provvedimenti all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione pari ad Euro 99.809,33;

5. Che il conto del patrimonio, redatto ai sensi dell'art. 230 del TU n. 267/2000, evidenzia la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio;

6. Di trasmettere copia del presente atto, per gli adempimenti di propria competenza:
   - ♦ Ai Responsabili del Servizio Finanziario degli Enti Consorziati;
   - ♦ Al Collegio dei Revisori dei Conti;

7. Di trasmettere copia della relazione dei codici siope alla Ragioneria Provinciale dello Stato di Ascoli Piceno.

IL PRESIDENTE **IL SEGRETARIO**

f.to Stefano Stracci f.to Dr.ssa Serafina Camastra

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale incaricato certifica che il presente verbale è affisso all'Albo Pretorio di questa Autorità di Ambito Territoriale Ottimale n. 5 Marche Sud – Ascoli Piceno in data odierna per 15 (quindici) giorni consecutivi a norma dell'art.**124**, del Decreto Legislativo n. **267/2000** (N. _____ del Registro delle Pubblicazioni Delib. Assemblea).

Ascoli Piceno Addì _____

IL SEGRETARIO GENERALE
INCARICATO
f.to Dr.ssa Serafina Camastra

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti e documenti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione, ai sensi del D. Lgs. n. **267/2000**, è divenuta esecutiva in data _____

❑ dopo 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, (art.134, comma 3);

Addì _____ IL SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr.ssa Serafina Camastra

Per copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Ascoli Piceno, lì _____

IL SEGRETARIO GENERALE

Dr.ssa Serafina Camastra

ORIGINALE

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.5 MARCHE SUD

Provincia di : AP

CONTO DI BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE Anno 2010

Sintetico

Programma a cura della HALLEY INFORMATICA

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimento allo svolgimento	Conto Tesoriere Riscossioni	Determin.Residui Res.da riportare	Accertamenti	
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
T I T O L O III							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
CATEGORIA 5^							
PROVENTI DIVERSI							
Cod. 3050003 RISORSA 3	RS	61.092,32	1	28.487,00	32.491,99	60.978,99	-113,33
PROVENTI DIVERSI	CP	812.472,74		770.514,66	43.388,44	813.903,10	1.430,36
	T	873.565,06		799.001,66	75.880,43	874.882,09	
Cod. 3050008 RISORSA 8	RS	723.768,33	2	387.389,11	336.379,22	723.768,33	
PROGMAMMA STRALCIO FOGNE E DE=	CP						
PURAZIONE DA GESTORI CIIP-VET=	T	723.768,33		387.389,11	336.379,22	723.768,33	
TORE (SERV.RIL IVA)							
Cod. 3050010 RISORSA 10	RS		3				
ART.20 PATTI AGGIUNTI MUTUI	CP	820.685,93		769.400,13	51.285,80	820.685,93	
SERVIZIO ACQUEDOTTI,DEPURAZIO=	T	820.685,93		769.400,13	51.285,80	820.685,93	
NE,FOGNATURE ETC.CIIP E VETTO=							
RE.-							
Cod. 3050015 RISORSA 15	RS	40.000,00	4		40.000,00	40.000,00	
DA GESTORE PER ISTITUZIONE TA=	CP	20.000,00			20.000,00	20.000,00	
VOLO DI CONCERTAZIONE ASSOCIA=	T	60.000,00			60.000,00	60.000,00	
ZIONE CONSUMATORI L.244/2007							
TOTALE CATEGORIA 5^	RS	824.860,65		415.876,11	408.871,21	824.747,32	-113,33
	CP	1.653.158,67		1.539.914,79	114.674,24	1.654.589,03	1.430,36
	T	2.478.019,32		1.955.790,90	523.545,45	2.479.336,35	

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimento allo svolgimento	Conto Tesoriere Riscossioni	Determin.Residui Res.da riportare	Accertamenti	Maggiori Minori Entrate
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO III							
**********							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
CATEGORIA 5^							

PROVENTI DIVERSI	RS	824.860,65		415.876,11	408.871,21	824.747,32	-113,33
	CP	1.653.158,67		1.539.914,79	114.674,24	1.654.589,03	1.430,36
	T	2.478.019,32		1.955.790,90	523.545,45	2.479.336,35	
TOTALE DEL TITOLO III	RS	824.860,65		415.876,11	408.871,21	824.747,32	-113,33
	CP	1.653.158,67		1.539.914,79	114.674,24	1.654.589,03	1.430,36
	T	2.478.019,32		1.955.790,90	523.545,45	2.479.336,35	

AUTORITÀ D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO ATO 5 MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimento allo svolgimento	Conto Tesoriere Riscossioni	Determin.Residui Res.da riportare	Accertamenti	Maggiore o Minore Entrate	
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)		
T I T O L O IV								
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI								
CATEGORIA 3^								
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE								
Cod. 4030007 RISORSA 7	RS		5					
CONTRIBUTO REGIONALE PIANO D'AMBITO	CP	85.000,00			85.000,00	85.000,00		
	T	85.000,00			85.000,00	85.000,00		
Cod. 4030011 RISORSA 11	RS	47.419,77	6		47.419,77	47.419,77		
CONTR.REGIONE MARCHE INTERVENTI TRATTAMENTO E SMALTIMENTO ACQUE REFLUE	CP							
	T	47.419,77			47.419,77	47.419,77		
Cod. 4030014 RISORSA 14	RS	17.036,93	7		17.036,93	17.036,93		
CONTRIBUTI DOCUP OB 2 2000/2006	CP							
	T	17.036,93			17.036,93	17.036,93		
TOTALE CATEGORIA 3^	RS	64.456,70			64.456,70	64.456,70		
	CP	85.000,00			85.000,00	85.000,00		
	T	149.456,70			149.456,70	149.456,70		
CATEGORIA 4^								
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
Cod. 4040008 RISORSA 8	RS	612.310,00	8		612.310,00	612.310,00		
PROGMAMMA STRALCIO FOGNE E DEPURAZIONE DA GESTORI CIIP-VETTORE (SERV.RIL IVA)	CP							
	T	612.310,00			612.310,00	612.310,00		
TOTALE CATEGORIA 4^	RS	612.310,00			612.310,00	612.310,00		
	CP							
	T	612.310,00			612.310,00	612.310,00		

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimento allo svolgimento	Conto Tesoriere Riscossioni	Determin.Residui Res.da riportare	Accertamenti	Maggiori Minori Entrate
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO IV ********** ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
CATEGORIA 3^ ----------							
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	RS	64.456,70			64.456,70	64.456,70	
	CP	85.000,00			85.000,00	85.000,00	
	T	149.456,70			149.456,70	149.456,70	
CATEGORIA 4^ ----------							
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	RS	612.310,00			612.310,00	612.310,00	
	CP						
	T	612.310,00			612.310,00	612.310,00	
TOTALE DEL TITOLO IV	RS	676.766,70			676.766,70	676.766,70	
	CP	85.000,00			85.000,00	85.000,00	
	T	761.766,70			761.766,70	761.766,70	

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO 3 MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimento allo svolgimento	Conto Tesoriere Riscossioni	Determin.Residui Res.da riportare	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
T I T O L O V ========== ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO= NE DI PRESTITI							
CATEGORIA 3^ ---------- ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI							
Cod. 5030006 RISORSA 6 ASSUNZIONE MUTUI E PRESTITI	RS	15.043,27	9		15.043,27	15.043,27	
	CP						
	T	15.043,27			15.043,27	15.043,27	
Cod. 5030009 RISORSA 9 MUTUI CASSA DD.PP PER REALIZ= ZAZIONI VARIE	RS	8.369,55	10		8.369,55	8.369,55	
	CP						
	T	8.369,55			8.369,55	8.369,55	
TOTALE CATEGORIA 3^	RS	23.412,82			23.412,82	23.412,82	
	CP						
	T	23.412,82			23.412,82	23.412,82	

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimento allo svolgimento	Conto Tesoriere Riscossioni	Determin.Residui Res.da riportare	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO V ********** ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI CATEGORIA 3^ ----------							
ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	RS	23.412,82			23.412,82	23.412,82	
	CP						
	T	23.412,82			23.412,82	23.412,82	
TOTALE DEL TITOLO V	RS	23.412,82			23.412,82	23.412,82	
	CP						
	T	23.412,82			23.412,82	23.412,82	

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO 5 MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimento allo svolgimento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Res.da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
T I T O L O VI							
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
Cod. 6010000 CAP. TERZI 1	RS		11				
RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI=	CP	29.000,00		29.416,38		29.416,38	416,38
STENZIALI AL PERSONALE	T	29.000,00		29.416,38		29.416,38	
Cod. 6020000 CAP. TERZI 2	RS		12				
RITENUTE ERARIALI	CP	139.000,00		112.390,84		112.390,84	-26.609,16
	T	139.000,00		112.390,84		112.390,84	
Cod. 6050000 CAP. TERZI 5	RS	6.121,18	13		6.121,18	6.121,18	
RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER	CP	6.000,00		5.519,67		5.519,67	-480,33
CONTO DI TERZI	T	12.121,18		5.519,67	6.121,18	11.640,85	
Cod. 6060000 CAP. TERZI 6	RS	1.000,00	14	1.000,00		1.000,00	
RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI	CP	1.000,00			1.000,00	1.000,00	
FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMA=	T	2.000,00		1.000,00	1.000,00	2.000,00	
TO							
TOTALE DEL TITOLO VI	RS	7.121,18		1.000,00	6.121,18	7.121,18	
	CP	175.000,00		147.326,89	1.000,00	148.326,89	-26.673,11
	T	182.121,18		148.326,89	7.121,18	155.448,07	

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Riscossioni	Determin.Residui Res.da riportare	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
RIEPILOGO TITOLI							
TITOLO I							
ENTRATE TRIBUTARIE	RS						
	CP						
	T						
TITOLO II							
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	RS						
	CP						
	T						
TITOLO III							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	824.860,65		415.876,11	408.871,21	824.747,32	-113,33
	CP	1.653.158,67		1.539.914,79	114.674,24	1.654.589,03	1.430,36
	T	2.478.019,32		1.955.790,90	523.545,45	2.479.336,35	
TITOLO IV							
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	RS	676.766,70			676.766,70	676.766,70	
	CP	85.000,00			85.000,00	85.000,00	
	T	761.766,70			761.766,70	761.766,70	
TITOLO V							
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	23.412,82			23.412,82	23.412,82	
	CP						
	T	23.412,82			23.412,82	23.412,82	
TITOLO VI							
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	7.121,18		1.000,00	6.121,18	7.121,18	
	CP	175.000,00		147.326,89	1.000,00	148.326,89	-26.673,11
	T	182.121,18		148.326,89	7.121,18	155.448,07	

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
ATO 3 MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Res.da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
TOTALE GENERALE	RS	1.532.161,35		416.876,11	1.115.171,91	1.532.048,02	-113,33
	CP	1.913.158,67		1.687.241,68	200.674,24	1.887.915,92	-25.242,75
	T	3.445.320,02		2.104.117,79	1.315.846,15	3.419.963,94	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		80.000,00					
FONDO DI CASSA al 1^ Gennaio		1.277.931,97					
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	2.810.093,32		416.876,11	1.115.171,91	1.532.048,02	-113,33
	CP	1.993.158,67		1.687.241,68	200.674,24	1.887.915,92	-25.242,75
	T	4.803.251,99		2.104.117,79	1.315.846,15	3.419.963,94	

IL SEGRETARIO

Serafina Camastra

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Mario Paoletti

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

Stefano Stracci

AUTORITÀ D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Libero Utente

ATO MARCHE

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.5 MARCHE SUD

Provincia di : AP

CONTO DI BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE Anno 2010

Sintetico

Programma a cura della HALLEY INFORMATICA

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
T I T O L O I							
SPESE CORRENTI							
FUNZIONE 01							
FUNZIONI GENERALI DI AMMINI= STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO 01 01							
ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECI= PAZIONE E DECENTRAMENTO							
Cod. 1010102 INTERVENTO 2	RS	2.293,50	15		2.293,50	2.293,50	
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CP	4.000,00		2.500,00		2.500,00	-1.500,00
/O DI MATERIE PRIME	T	6.293,50		2.500,00	2.293,50	4.793,50	
Cod. 1010103 INTERVENTO 3	RS	54.611,70	16	10.193,62	43.890,60	54.084,22	-527,48
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CP	112.000,00		94.484,74	15.937,32	110.422,06	-1.577,94
	T	166.611,70		104.678,36	59.827,92	164.506,28	
Cod. 1010105 INTERVENTO 5	RS	40.000,00	17		40.000,00	40.000,00	
TRASFERIMENTI	CP	95.000,00			95.000,00	95.000,00	
	T	135.000,00			135.000,00	135.000,00	
Cod. 1010107 INTERVENTO 7	RS	16.416,28	18	3.616,28		3.616,28	-12.800,00
IMPOSTE E TASSE	CP	34.000,00		24.347,53	5.437,76	29.785,29	-4.214,71
	T	50.416,28		27.963,81	5.437,76	33.401,57	
TOTALE SERVIZIO 01 01	RS	113.321,48		13.809,90	86.184,10	99.994,00	-13.327,48
	CP	245.000,00		121.332,27	116.375,08	237.707,35	-7.292,65
	T	358.321,48		135.142,17	202.559,18	337.701,35	
SERVIZIO 01 02							
SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE							
Cod. 1010201 INTERVENTO 1	RS	115.930,68	19	54.742,37	52.081,74	106.824,11	-9.106,57
PERSONALE	CP	345.482,27		316.201,32	19.498,68	335.700,00	-9.782,27
	T	461.412,95		370.943,69	71.580,42	442.524,11	

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEI SERVIZI INTEGRATO
ATO MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
Cod. 1010202 INTERVENTO 2	RS	49.077,78	20	5.349,24	43.728,54	49.077,78	
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CP	63.962,17		30.767,89	30.136,91	60.904,80	-3.057,37
/O DI MATERIE PRIME	T	113.039,95		36.117,13	73.865,45	109.982,58	
Cod. 1010203 INTERVENTO 3	RS	4.661,00	21	680,12	3.800,00	4.480,12	-180,88
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CP	43.049,84		40.449,63	306,80	40.756,43	-2.293,41
	T	47.710,84		41.129,75	4.106,80	45.236,55	
Cod. 1010207 INTERVENTO 7	RS		22				
IMPOSTE E TASSE	CP	1.500,00		1.321,99		1.321,99	-178,01
	T	1.500,00		1.321,99		1.321,99	
TOTALE SERVIZIO 01 02	RS	169.669,46		60.771,73	99.610,28	160.382,01	-9.287,45
	CP	453.994,28		388.740,83	49.942,39	438.683,22	-15.311,06
	T	623.663,74		449.512,56	149.552,67	599.065,23	
SERVIZIO 01 06							
~~							
UFFICIO TECNICO							
Cod. 1010606 INTERVENTO 6	RS	372.605,33	23		372.605,33	372.605,33	
INTERESSI PASSIVI E ONERI FI=	CP						
NANZIARI DIVERSI	T	372.605,33			372.605,33	372.605,33	
TOTALE SERVIZIO 01 06	RS	372.605,33			372.605,33	372.605,33	
	CP						
	T	372.605,33			372.605,33	372.605,33	
SERVIZIO 01 08							
~~							
ALTRI SERVIZI GENERALI							
Cod. 1010802 INTERVENTO 2	RS	54.608,22	24	312,00	54.296,22	54.608,22	
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CP	13.267,00		3.908,40	9.358,60	13.267,00	
/O DI MATERIE PRIME	T	67.875,22		4.220,40	63.654,82	67.875,22	
Cod. 1010803 INTERVENTO 3	RS	46.588,07	25	14.268,34	32.253,67	46.522,01	-66,06
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CP	51.000,00		34.815,42	14.059,09	48.874,51	-2.125,49
	T	97.588,07		49.083,76	46.312,76	95.396,52	
Cod. 1010804 INTERVENTO 4	RS	154.540,00	26		154.540,00	154.540,00	
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	CP						
	T	154.540,00			154.540,00	154.540,00	

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO 5 MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
Cod. 1010805 INTERVENTO 5 TRASFERIMENTI	RS	553.141,36	27		553.141,36	553.141,36	
	CP	731.079,95		653.320,86	72.759,09	726.079,95	-5.000,00
	T	1.284.221,31		653.320,86	625.900,45	1.279.221,31	
Cod. 1010806 INTERVENTO 6 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI= NANZIARI DIVERSI	RS		28				
	CP	28.343,30		28.343,30		28.343,30	
	T	28.343,30		28.343,30		28.343,30	
Cod. 1010809 INTERVENTO 9 AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	RS	17.700,00	29		17.700,00	17.700,00	
	CP						
	T	17.700,00			17.700,00	17.700,00	
Cod. 1010811 INTERVENTO 11 FONDO DI RISERVA	RS		30				
	CP						
	T						
TOTALE SERVIZIO 01 08	RS	826.577,65		14.580,34	811.931,25	826.511,59	-66,06
	CP	823.690,25		720.387,98	96.176,78	816.564,76	-7.125,49
	T	1.650.267,90		734.968,32	908.108,03	1.643.076,35	
TOTALE FUNZIONE 01	RS	1.482.173,92		89.161,97	1.370.330,96	1.459.492,93	-22.680,99
	CP	1.522.684,53		1.230.461,08	262.494,25	1.492.955,33	-29.729,20
	T	3.004.858,45		1.319.623,05	1.632.825,21	2.952.448,26	
FUNZIONE 09							
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GE= STIONE DEL TERRITORIO E DEL= L'AMBIENTE							
SERVIZIO 09 04							
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO							
Cod. 1090403 INTERVENTO 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	11.400,00	31	9.962,60	1.437,40	11.400,00	
	CP						
	T	11.400,00		9.962,60	1.437,40	11.400,00	
TOTALE SERVIZIO 09 04	RS	11.400,00		9.962,60	1.437,40	11.400,00	
	CP						
	T	11.400,00		9.962,60	1.437,40	11.400,00	
TOTALE FUNZIONE 09	RS	11.400,00		9.962,60	1.437,40	11.400,00	
	CP						
	T	11.400,00		9.962,60	1.437,40	11.400,00	

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE INTEGRATO - ATO MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO I ********** SPESE CORRENTI							
TOTALE DEL TITOLO I	RS	1.493.573,92		99.124,57	1.371.768,36	1.470.892,93	-22.680,99
	CP	1.522.684,53		1.230.461,08	262.494,25	1.492.955,33	-29.729,20
	T	3.016.258,45		1.329.585,65	1.634.262,61	2.963.848,26	

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
T I T O L O II SPESE IN CONTO CAPITALE							
FUNZIONE 01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINI=STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO 01 01 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECI=PAZIONE E DECENTRAMENTO							
Cod. 2010106 INTERVENTO 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTER=NI	RS	17.291,53	32	7.040,00	10.251,53	17.291,53	
	CP						
	T	17.291,53		7.040,00	10.251,53	17.291,53	
Cod. 2010107 INTERVENTO 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS		33				
	CP	80.000,00			80.000,00	80.000,00	
	T	80.000,00			80.000,00	80.000,00	
TOTALE SERVIZIO 01 01	RS	17.291,53		7.040,00	10.251,53	17.291,53	
	CP	80.000,00			80.000,00	80.000,00	
	T	97.291,53		7.040,00	90.251,53	97.291,53	
SERVIZIO 01 06 UFFICIO TECNICO							
Cod. 2010601 INTERVENTO 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	525.237,61	34		525.237,61	525.237,61	
	CP						
	T	525.237,61			525.237,61	525.237,61	
TOTALE SERVIZIO 01 06	RS	525.237,61			525.237,61	525.237,61	
	CP						
	T	525.237,61			525.237,61	525.237,61	
TOTALE FUNZIONE 01	RS	542.529,14		7.040,00	535.489,14	542.529,14	
	CP	80.000,00			80.000,00	80.000,00	
	T	622.529,14		7.040,00	615.489,14	622.529,14	

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
FUNZIONE 08							
FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI							
SERVIZIO 08 01							
VIABILITA`, CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI							
Cod. 2080101 INTERVENTO 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	952,94	35	773,76	179,18	952,94	
	CP						
	T	952,94		773,76	179,18	952,94	
TOTALE SERVIZIO 08 01	RS	952,94		773,76	179,18	952,94	
	CP						
	T	952,94		773,76	179,18	952,94	
TOTALE FUNZIONE 08	RS	952,94		773,76	179,18	952,94	
	CP						
	T	952,94		773,76	179,18	952,94	
FUNZIONE 09							
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							
SERVIZIO 09 01							
URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO							
Cod. 2090101 INTERVENTO 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	10.744,31	36		10.000,00	10.000,00	-744,31
	CP						
	T	10.744,31			10.000,00	10.000,00	
TOTALE SERVIZIO 09 01	RS	10.744,31			10.000,00	10.000,00	-744,31
	CP						
	T	10.744,31			10.000,00	10.000,00	
SERVIZIO 09 04							
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO							

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
ATO MARCHE

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
Cod. 2090401 INTERVENTO 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	600.506,59	37	187.074,16	413.432,43	600.506,59	
	CP						
	T	600.506,59		187.074,16	413.432,43	600.506,59	
Cod. 2090406 INTERVENTO 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTER= NI	RS		38				
	CP	85.000,00			85.000,00	85.000,00	
	T	85.000,00			85.000,00	85.000,00	
TOTALE SERVIZIO 09 04	RS	600.506,59		187.074,16	413.432,43	600.506,59	
	CP	85.000,00			85.000,00	85.000,00	
	T	685.506,59		187.074,16	498.432,43	685.506,59	
SERVIZIO 09 06 ---------- PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE							
Cod. 2090601 INTERVENTO 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	9.637,73	39		9.637,73	9.637,73	
	CP						
	T	9.637,73			9.637,73	9.637,73	
TOTALE SERVIZIO 09 06	RS	9.637,73			9.637,73	9.637,73	
	CP						
	T	9.637,73			9.637,73	9.637,73	
TOTALE FUNZIONE 09	RS	620.888,63		187.074,16	433.070,16	620.144,32	-744,31
	CP	85.000,00			85.000,00	85.000,00	
	T	705.888,63		187.074,16	518.070,16	705.144,32	

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO II ********** SPESE IN CONTO CAPITALE							
TOTALE DEL TITOLO II	RS	1.164.370,71		194.887,92	968.738,48	1.163.626,40	-744,31
	CP	165.000,00			165.000,00	165.000,00	
	T	1.329.370,71		194.887,92	1.133.738,48	1.328.626,40	

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
T I T O L O III ========== SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI							
FUNZIONE 01 ---------- FUNZIONI GENERALI DI AMMINI=STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO 01 03 ~~~~~~~~~~~~~~ GESTIONE ECONOMICA, FINANZIA=RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDI=TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE							
Cod. 3010303 INTERVENTO 3 RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	RS		40				
	CP	130.474,14		130.474,14		130.474,14	
	T	130.474,14		130.474,14		130.474,14	
TOTALE DEL TITOLO III	RS						
	CP	130.474,14		130.474,14		130.474,14	
	T	130.474,14		130.474,14		130.474,14	

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
T I T O L O IV							
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
Cod. 4000001 CAP. TERZI 1	RS	3.266,34	41	3.266,34		3.266,34	
RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI=	CP	29.000,00		23.242,43	6.173,95	29.416,38	416,38
STENZIALI AL PERSONALE	T	32.266,34		26.508,77	6.173,95	32.682,72	
Cod. 4000002 CAP. TERZI 2	RS	12.935,66	42	12.935,66		12.935,66	
RITENUTE ERARIALI	CP	139.000,00		89.981,48	22.409,36	112.390,84	-26.609,16
	T	151.935,66		102.917,14	22.409,36	125.326,50	
Cod. 4000005 CAP. TERZI 5	RS	10.608,89	43	6.903,08	3.705,81	10.608,89	
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI	CP	6.000,00		5.519,67		5.519,67	-480,33
TERZI	T	16.608,89		12.422,75	3.705,81	16.128,56	
Cod. 4000006 CAP. TERZI 6	RS		44				
ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL	CP	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
SERVIZIO ECONOMATO	T	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
TOTALE DEL TITOLO IV	RS	26.810,89		23.105,08	3.705,81	26.810,89	
	CP	175.000,00		119.743,58	28.583,31	148.326,89	-26.673,11
	T	201.810,89		142.848,66	32.289,12	175.137,78	

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio		Conto Tesoriere Pagamenti	Determin.Residui Res.da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	
RIEPILOGO TITOLI							
T I T O L O I							
SPESE CORRENTI	RS	1.493.573,92		99.124,57	1.371.768,36	1.470.892,93	-22.680,99
	CP	1.522.684,53		1.230.461,08	262.494,25	1.492.955,33	-29.729,20
	T	3.016.258,45		1.329.585,65	1.634.262,61	2.963.848,26	
T I T O L O II							
SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	1.164.370,71		194.887,92	968.738,48	1.163.626,40	-744,31
	CP	165.000,00			165.000,00	165.000,00	
	T	1.329.370,71		194.887,92	1.133.738,48	1.328.626,40	
T I T O L O III							
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	RS						
	CP	130.474,14		130.474,14		130.474,14	
	T	130.474,14		130.474,14		130.474,14	
T I T O L O IV							
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	26.810,89		23.105,08	3.705,81	26.810,89	
	CP	175.000,00		119.743,58	28.583,31	148.326,89	-26.673,11
	T	201.810,89		142.848,66	32.289,12	175.137,78	
TOTALE GENERALE	RS	2.684.755,52		317.117,57	2.344.212,65	2.661.330,22	-23.425,30
	CP	1.993.158,67		1.480.678,80	456.077,56	1.936.756,36	-56.402,31
	T	4.677.914,19		1.797.796,37	2.800.290,21	4.598.086,58	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	RS	2.684.755,52		317.117,57	2.344.212,65	2.661.330,22	-23.425,30
	CP	1.993.158,67		1.480.678,80	456.077,56	1.936.756,36	-56.402,31
	T	4.677.914,19		1.797.796,37	2.800.290,21	4.598.086,58	

IL SEGRETARIO

Serafina Camastra

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Mario Paoletti

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

Stefano Stracci

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO 5 MARCHE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO ENTRATA al 31-12-10

ENTRATE	COMPETENZA Prev. Iniziali Prev.Definitive % di Definizion	 Accertamenti Riscossioni % di Realizz.ne	 Res.da Compet.	RESIDUI Conservati Riscossioni % di Realizz.ne	 Rimasti
TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE					
TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRA= SFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE					
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.460.822,18 1.653.158,67 67,179	1.654.589,03 1.539.914,79 93,069	114.674,24	824.747,32 415.876,11 50,424	408.871,21
TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOS= SIONE DI CREDITI	85.000,00 85.000,00 100,000	85.000,00	85.000,00	676.766,70	676.766,70
TOTALE ENTRATE FINALI	2.545.822,18 1.738.158,67 68,274	1.739.589,03 1.539.914,79 88,521	199.674,24	1.501.514,02 415.876,11 27,697	1.085.637,91
TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRE= STITI				23.412,82	23.412,82
TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	175.000,00 175.000,00 100,000	148.326,89 147.326,89 99,325	1.000,00	7.121,18 1.000,00 14,042	6.121,18
TOTALE	2.720.822,18 1.913.158,67 70,315	1.887.915,92 1.687.241,68 89,370	200.674,24	1.532.048,02 416.876,11 27,210	1.115.171,91
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	80.000,00				
FONDO DI CASSA AL 1^GENNAIO	1.277.931,97				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.720.822,18 1.993.158,67 73,255	1.887.915,92 1.687.241,68 89,370	200.674,24	1.532.048,02 416.876,11 27,210	1.115.171,91

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO MARCHE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO SPESA al 31-12-10

SPESE	COMPETENZA Prev. Iniziali Prev.Definitive % di Definizion	 Impegni Pagamenti % di Realizz.ne	 Res.da Compet. Sp.correl.Entr	RESIDUI Conservati Pagamenti % di Realizz.ne	 Rimasti
TITOLO I SPESE CORRENTI	2.330.348,04 1.522.684,53 65,341	1.492.955,33 1.230.461,08 82,417	262.494,25	1.470.892,93 99.124,57 6,739	1.371.768,36
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	85.000,00 165.000,00 194,117	165.000,00	165.000,00	1.163.626,40 194.887,92 16,748	968.738,48
TOTALE SPESE FINALI	2.415.348,04 1.687.684,53 69,873	1.657.955,33 1.230.461,08 74,215	427.494,25	2.634.519,33 294.012,49 11,160	2.340.506,84
TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	130.474,14 130.474,14 100,000	130.474,14 130.474,14 100,000			
TITOLO IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	175.000,00 175.000,00 100,000	148.326,89 119.743,58 80,729	28.583,31	26.810,89 23.105,08 86,177	3.705,81
TOTALE	2.720.822,18 1.993.158,67 73,255	1.936.756,36 1.480.678,80 76,451	456.077,56	2.661.330,22 317.117,57 11,915	2.344.212,65
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.720.822,18 1.993.158,67 73,255	1.936.756,36 1.480.678,80 76,451	456.077,56	2.661.330,22 317.117,57 11,915	2.344.212,65

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO al 31-12-10

RISULTATI DIFFERENZIALI		COMPETENZA Prev. Iniziali / Prev.Definitive / % di Definizion	COMPETENZA Accer.o Impeg. / Riscoss.o Pag. / % di Realizz.ne	COMPETENZA Res.Att./Pass.	RESIDUI Conservati / Riscoss.o Pag. / % di Realizz.ne	RESIDUI Rimasti
A) EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO						
Entrate Titoli I - II - III	(+)	2.460.822,18 1.653.158,67 67,179	1.654.589,03 1.539.914,79 93,069	824.860,65	824.747,32 415.876,11 50,424	408.871,21
Quote oneri di urbanizzazione	(+)					
Avanzo di Amministrazione destinato a Spese correnti	(+)					
Mutui per debiti fuori bilancio	(+)					
Spese Correnti	(-)	2.330.348,04 1.522.684,53 65,341	1.492.955,33 1.230.461,08 82,417	1.493.573,92	1.470.892,93 99.124,57 6,739	1.371.768,36
Differenza		130.474,14 130.474,14 100,000	161.633,70 309.453,71 191,453	-668.713,27	-646.145,61 316.751,54 -49,021	-962.897,15
Quote di capitale mutui in estinz.	(-)	130.474,14 130.474,14 100,000	130.474,14 130.474,14 100,000			
Differenza			31.159,56 178.979,57 574,396	-668.713,27	-646.145,61 316.751,54 -49,021	-962.897,15
B) EQUILIBRIO FINALE						
Entrate Finali(Tit.I+II+III+IV)	(+)	2.545.822,18 1.738.158,67 68,274	1.739.589,03 1.539.914,79 88,521	1.501.627,35	1.501.514,02 415.876,11 27,697	1.085.637,91
Spese Finali (Tit.I+II)	(-)	2.415.348,04 1.687.684,53 69,873	1.657.955,33 1.230.461,08 74,215	2.657.944,63	2.634.519,33 294.012,49 11,160	2.340.506,84
.---- Finanziare	(-)			1.156.317,28	1.133.005,31	1.133.005,31
Saldo Netto da --! `---- Impiegare	(+)	130.474,14 50.474,14 38,685	81.633,70 309.453,71 379,075		121.863,62	-121.863,62

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE - ATO MARCHE

INTERVENTI CORRENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 PERSONALE	Intervento 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	Intervento 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	Intervento 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI	Intervento 5 TRASFERIMENTI	Intervento 6 INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO.....						
1.1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO.....		2.500,00	110.422,06		95.000,00	
1.2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE.....	335.700,00	60.904,80	40.756,43			
1.3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
1.4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI.....						
1.5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI.....						
1.6 UFFICIO TECNICO.....						
1.7 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO.....						
1.8 ALTRI SERVIZI GENERALI.....		13.267,00	48.874,51		726.079,95	28.343,30
TOTALE FUNZIONE: 1	335.700,00	76.671,80	200.053,00		821.079,95	28.343,30
2) FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA.....						
2.1 UFFICI GIUDIZIARI.....						
2.2 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI.....						
TOTALE FUNZIONE: 2						
3) FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE...						
3.1 POLIZIA MUNICIPALE.....						
3.2 POLIZIA COMMERCIALE.....						
3.3 POLIZIA AMMINISTRATIVA.....						
TOTALE FUNZIONE: 3						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE INTEGRATO - ATO MARCHE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - Spese Correnti (Impegni) (segue) (1^ Parte-Pag.2)

INTERVENTI CORRENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 PERSONALE	Intervento 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	Intervento 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	Intervento 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI	Intervento 5 TRASFERIMENTI	Intervento 6 INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI
4) FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA.....						
4.1 SCUOLA MATERNA.....						
4.2 ISTRUZIONE ELEMENTARE.....						
4.3 ISTRUZIONE MEDIA.....						
4.4 ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE.....						
4.5 ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI.....						
TOTALE FUNZIONE: 4						
5) FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI.....						
5.1 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE.....						
5.2 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE.....						
TOTALE FUNZIONE: 5						
6) FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO.....						
6.1 PISCINE COMUNALI.....						
6.2 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI.....						
6.3 MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
TOTALE FUNZIONE: 6						
7) FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO..						
7.1 SERVIZI TURISTICI.....						
7.2 MANIFESTAZIONI TURISTICHE....						
TOTALE FUNZIONE: 7						

AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO MARCHE

INTERVENTI CORRENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 PERSONALE	Intervento 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	Intervento 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	Intervento 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI	Intervento 5 TRASFERIMENTI	Intervento 6 INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI
8) FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI.....						
8.1 VIABILITA`, CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI.....						
8.2 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI.....						
8.3 TRASPORTI PUBBLICI LOCALI E SERVIZI CONNESSI.....						
TOTALE FUNZIONE: 8						
9) FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.....						
9.1 URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO.....						
9.2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE.....						
9.3 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE.						
9.4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.....						
9.5 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI.						
9.6 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE.....						
TOTALE FUNZIONE: 9						
10) FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE.						
10.1 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI.....						
10.2 SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE.....						
10.3 STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI.....						
10.4 ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA.....						
10.5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE.....						
TOTALE FUNZIONE: 10						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE INTEGRATO - SERVIZIO IDRICO
ATO MARCHE

INTERVENTI CORRENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 PERSONALE	Intervento 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	Intervento 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	Intervento 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI	Intervento 5 TRASFERIMENTI	Intervento 6 INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI
11) FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO.....						
11.1 AFFISSIONI E PUBBLICITA`.....						
11.2 FIERE, MERCATI E SERVIZI CONNESSI.....						
11.3 MATTATOIO E SERVIZI CONNESSI.						
11.4 SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA						
11.5 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO.						
11.6 SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO.....						
11.7 SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA.....						
TOTALE FUNZIONE: 11						
12) FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI.....						
12.1 DISTRIBUZIONE GAS.....						
12.2 CENTRALE DEL LATTE.....						
12.3 DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA.....						
12.4 TELERISCALDAMENTO.....						
12.5 FARMACIE.....						
12.6 ALTRI SERVIZI PRODUTTIVI.....						
TOTALE FUNZIONE: 12						
TOTALE TITOLO : 1^	335.700,00	76.671,80	200.053,00		821.079,95	28.343,30

INTERVENTI CORRENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 IMPOSTE E TASSE	Intervento 8 ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	Intervento 9 AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	Intervento 10 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Intervento 11 FONDO DI RISERVA	TOTALE
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO.....						
1.1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO.....	29.785,29					237.707,35
1.2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE.....	1.321,99					438.683,22
1.3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
1.4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI.....						
1.5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI.....						
1.6 UFFICIO TECNICO.....						
1.7 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO.....						
1.8 ALTRI SERVIZI GENERALI.....						816.564,76
TOTALE FUNZIONE: 1	31.107,28					1.492.955,33
2) FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA.....						
2.1 UFFICI GIUDIZIARI.....						
2.2 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI.....						
TOTALE FUNZIONE: 2						
3) FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE...						
3.1 POLIZIA MUNICIPALE.....						
3.2 POLIZIA COMMERCIALE.....						
3.3 POLIZIA AMMINISTRATIVA.....						
TOTALE FUNZIONE: 3						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO 5 MARCHE

INTERVENTI CORRENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 IMPOSTE E TASSE	Intervento 8 ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	Intervento 9 AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	Intervento 10 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Intervento 11 FONDO DI RISERVA	TOTALE
4) FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA.....						
4.1 SCUOLA MATERNA.....						
4.2 ISTRUZIONE ELEMENTARE.....						
4.3 ISTRUZIONE MEDIA.....						
4.4 ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE.....						
4.5 ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI.....						
TOTALE FUNZIONE: 4						
5) FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI.....						
5.1 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE.....						
5.2 TEATRI, ATTIVITA` CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE.....						
TOTALE FUNZIONE: 5						
6) FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO.....						
6.1 PISCINE COMUNALI.....						
6.2 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI.....						
6.3 MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO.						
TOTALE FUNZIONE: 6						
7) FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO.						
7.1 SERVIZI TURISTICI.....						
7.2 MANIFESTAZIONI TURISTICHE.....						
TOTALE FUNZIONE: 7						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEI SERVIZI IDRICI INTEGRATO
ATO MARCHE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - Spese Correnti (Impegni) (segue)

INTERVENTI CORRENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 IMPOSTE E TASSE	Intervento 8 ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	Intervento 9 AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	Intervento 10 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Intervento 11 FONDO DI RISERVA	TOTALE
8) FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI......						
8.1 VIABILITA`, CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI......						
8.2 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI...............						
8.3 TRASPORTI PUBBLICI LOCALI E SERVIZI CONNESSI............						
TOTALE FUNZIONE: 8						
9) FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE..................						
9.1 URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO..................						
9.2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE............						
9.3 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE.						
9.4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO....						
9.5 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI.						
9.6 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE.............						
TOTALE FUNZIONE: 9						
10) FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE.						
10.1 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI........						
10.2 SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE.................						
10.3 STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI.........						
10.4 ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA......................						
10.5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE......................						
TOTALE FUNZIONE: 10						

AUTORITÀ DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO MARCHE 5

INTERVENTI CORRENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 IMPOSTE E TASSE	Intervento 8 ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	Intervento 9 AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	Intervento 10 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Intervento 11 FONDO DI RISERVA	TOTALE
11) FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO.....						
11.1 AFFISSIONI E PUBBLICITA`.....						
11.2 FIERE, MERCATI E SERVIZI CONNESSI.....						
11.3 MATTATOIO E SERVIZI CONNESSI.						
11.4 SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA						
11.5 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO.						
11.6 SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO.....						
11.7 SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA.....						
TOTALE FUNZIONE: 11						
12) FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI.....						
12.1 DISTRIBUZIONE GAS.....						
12.2 CENTRALE DEL LATTE.....						
12.3 DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA.....						
12.4 TELERISCALDAMENTO.....						
12.5 FARMACIE.....						
12.6 ALTRI SERVIZI PRODUTTIVI.....						
TOTALE FUNZIONE: 12						
TOTALE TITOLO : 1^	31.107,28					1.492.955,33

ATO 5 MARCHE - AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO

INTERVENTI PER INVESTIMENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	Intervento 2 ESPROPRI E SERVITU` ONEROSE	Intervento 3 ACQUISTI DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	Intervento 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	Intervento 5 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	Intervento 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO.....						
1.1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO.....						
1.2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE.....						
1.3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
1.4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI.....						
1.5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI.....						
1.6 UFFICIO TECNICO.....						
1.7 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO.....						
1.8 ALTRI SERVIZI GENERALI.....						
TOTALE FUNZIONE: 1						
2) FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA.....						
2.1 UFFICI GIUDIZIARI.....						
2.2 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI.....						
TOTALE FUNZIONE: 2						
3) FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE...						
3.1 POLIZIA MUNICIPALE.....						
3.2 POLIZIA COMMERCIALE.....						
3.3 POLIZIA AMMINISTRATIVA.....						
TOTALE FUNZIONE: 3						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEI SERVIZI IDRICI INTEGRATO ATO MARCHE

FUNZIONI e SERVIZI / INTERVENTI PER INVESTIMENTI	Intervento 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	Intervento 2 ESPROPRI E SERVITU` ONEROSE	Intervento 3 ACQUISTI DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	Intervento 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	Intervento 5 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	Intervento 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI
4) FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA.....						
4.1 SCUOLA MATERNA.....						
4.2 ISTRUZIONE ELEMENTARE.....						
4.3 ISTRUZIONE MEDIA.....						
4.4 ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE.....						
4.5 ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI.....						
TOTALE FUNZIONE: 4						
5) FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI.....						
5.1 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE.....						
5.2 TEATRI, ATTIVITA` CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE.....						
TOTALE FUNZIONE: 5						
6) FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO.....						
6.1 PISCINE COMUNALI.....						
6.2 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI.....						
6.3 MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
TOTALE FUNZIONE: 6						
7) FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO..						
7.1 SERVIZI TURISTICI.....						
7.2 MANIFESTAZIONI TURISTICHE....						
TOTALE FUNZIONE: 7						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
ATO 5 MARCHE

INTERVENTI PER INVESTIMENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	Intervento 2 ESPROPRI E SERVITU` ONEROSE	Intervento 3 ACQUISTI DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	Intervento 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	Intervento 5 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	Intervento 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI
8) FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI.....						
8.1 VIABILITA`, CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI.....						
8.2 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI.....						
8.3 TRASPORTI PUBBLICI LOCALI E SERVIZI CONNESSI.....						
TOTALE FUNZIONE: 8						
9) FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.....						
9.1 URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO.....						
9.2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE.....						
9.3 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE..						
9.4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.....						85.000,00
9.5 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI..						
9.6 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE.....						
TOTALE FUNZIONE: 9						85.000,00
10) FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE..						
10.1 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI.....						
10.2 SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE.....						
10.3 STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI.....						
10.4 ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA.....						
10.5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE.....						
TOTALE FUNZIONE: 10						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
ATO MARCHE

INTERVENTI PER INVESTIMENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	Intervento 2 ESPROPRI E SERVITU` ONEROSE	Intervento 3 ACQUISTI DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	Intervento 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	Intervento 5 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	Intervento 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI
11) FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO.....						
11.1 AFFISSIONI E PUBBLICITA`.....						
11.2 FIERE, MERCATI E SERVIZI CONNESSI.....						
11.3 MATTATOIO E SERVIZI CONNESSI.						
11.4 SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA						
11.5 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO						
11.6 SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO.....						
11.7 SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA.....						
TOTALE FUNZIONE: 11						
12) FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI.....						
12.1 DISTRIBUZIONE GAS.....						
12.2 CENTRALE DEL LATTE.....						
12.3 DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA.....						
12.4 TELERISCALDAMENTO.....						
12.5 FARMACIE.....						
12.6 ALTRI SERVIZI PRODUTTIVI.....						
TOTALE FUNZIONE: 12						
TOTALE TITOLO : 2^						85.000,00

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO MARCHE

INTERVENTI PER INVESTIMENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE	Intervento 8 PARTECIPAZIONI AZIONARIE	Intervento 9 CONFERIMENTI DI CAPITALE	Intervento 10 CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI		TOTALE
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO.....						
1.1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO.....	80.000,00					80.000,00
1.2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE.....						
1.3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
1.4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI.....						
1.5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI.....						
1.6 UFFICIO TECNICO.....						
1.7 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO.....						
1.8 ALTRI SERVIZI GENERALI.....						
TOTALE FUNZIONE: 1	80.000,00					80.000,00
2) FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA.....						
2.1 UFFICI GIUDIZIARI.....						
2.2 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI.....						
TOTALE FUNZIONE: 2						
3) FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE...						
3.1 POLIZIA MUNICIPALE.....						
3.2 POLIZIA COMMERCIALE.....						
3.3 POLIZIA-AMMINISTRATIVA.....						
TOTALE FUNZIONE: 3						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
ATO 5 MARCHE

INTERVENTI PER INVESTIMENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE	Intervento 8 PARTECIPAZIONI AZIONARIE	Intervento 9 CONFERIMENTI DI CAPITALE	Intervento 10 CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI		TOTALE
4) FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA.....						
4.1 SCUOLA MATERNA.....						
4.2 ISTRUZIONE ELEMENTARE.....						
4.3 ISTRUZIONE MEDIA.....						
4.4 ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE.....						
4.5 ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI.....						
TOTALE FUNZIONE: 4						
5) FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI.....						
5.1 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE.....						
5.2 TEATRI, ATTIVITA` CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE.....						
TOTALE FUNZIONE: 5						
6) FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO.....						
6.1 PISCINE COMUNALI.....						
6.2 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI.....						
6.3 MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO.						
TOTALE FUNZIONE: 6						
7) FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO.						
7.1 SERVIZI TURISTICI.....						
7.2 MANIFESTAZIONI TURISTICHE.....						
TOTALE FUNZIONE: 7						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
ATO MARCHE

FUNZIONI e SERVIZI / INTERVENTI PER INVESTIMENTI	Intervento 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE	Intervento 8 PARTECIPAZIONI AZIONARIE	Intervento 9 CONFERIMENTI DI CAPITALE	Intervento 10 CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI		TOTALE
8) FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI.....						
8.1 VIABILITA`, CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI.....						
8.2 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI.....						
8.3 TRASPORTI PUBBLICI LOCALI E SERVIZI CONNESSI.....						
TOTALE FUNZIONE: 8						
9) FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.....						
9.1 URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO.....						
9.2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE.....						
9.3 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE..						
9.4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.....						85.000,00
9.5 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI..						
9.6 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE.....						
TOTALE FUNZIONE: 9						85.000,00
10) FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE.						
10.1 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI.....						
10.2 SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE.....?.....						
10.3 STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI.....						
10.4 ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA.....						
10.5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE.....						
TOTALE FUNZIONE: 10						

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE INTEGRATO - SERVIZIO IDRICO
ATO MARCHE

INTERVENTI PER INVESTIMENTI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE	Intervento 8 PARTECIPAZIONI AZIONARIE	Intervento 9 CONFERIMENTI DI CAPITALE	Intervento 10 CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI		TOTALE
11) FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO.....						
11.1 AFFISSIONI E PUBBLICITA`.....						
11.2 FIERE, MERCATI E SERVIZI CONNESSI.....						
11.3 MATTATOIO E SERVIZI CONNESSI..						
11.4 SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA						
11.5 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO						
11.6 SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO.....						
11.7 SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA.....						
TOTALE FUNZIONE: 11						
12) FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI.....						
12.1 DISTRIBUZIONE GAS.....						
12.2 CENTRALE DEL LATTE.....						
12.3 DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA.....						
12.4 TELERISCALDAMENTO.....						
12.5 FARMACIE.....						
12.6 ALTRI SERVIZI PRODUTTIVI.....						
TOTALE FUNZIONE: 12						
TOTALE TITOLO : 2^	80.000,00					165.000,00

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE INTEGRATO - ATO MARCHE - GESTIONE DEL SERVIZIO RIFIUTI

INTERVENTI RIMBORSO DI PRESTITI / FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	Intervento 2 RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	Intervento 3 RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	Intervento 4 RIMBORSO DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	Intervento 5 RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI DEBITI PLURIENNALI	TOTALE
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO.....						
1.3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE			130.474,14			130.474,14
TOTALE TITOLO : 3^			130.474,14			130.474,14

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	C O N T O		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1 gennaio			1.277.931,97
RISCOSSIONI (colonne del riepilogo gen.dell`Entrata) (+)	416.876,11	1.687.241,68	2.104.117,79
PAGAMENTI (colonne del riepilogo gen.della Spesa) (-)	317.117,57	1.480.678,80	1.797.796,37
Differenza			1.584.253,39
PAGAMENTI per azioni esecutive (-)			
Fondo di cassa al 31 dicembre 2010 ...			1.584.253,39

CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

Fondo di cassa al 31 dicembre 2010		1.584.253,39
	(-)	
	(+)	
Disponibilita` presso la tesoreria centrale		1.584.253,39

Si dichiara che sono stati rispettati durante l`anno 2010 i limiti imposti sulla tesoreria unica

AMBITO TERRITORIALE OTTIMA, li 31-12-2010

Il Tesoriere
Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno S.p.A.
IL TESORIERE
.....

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.5 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ATO 5 MARCHE

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	G E S T I O N E		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio			1.277.931,97
RISCOSSIONI	416.876,11	1.687.241,68	2.104.117,79
PAGAMENTI	317.117,57	1.480.678,80	1.797.796,37
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.584.253,39
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dic.			
DIFFERENZA			1.584.253,39
RESIDUI ATTIVI.....	1.115.171,91	200.674,24	1.315.846,15
RESIDUI PASSIVI	2.344.212,65	456.077,56	2.800.290,21
DIFFERENZA			-1.484.444,06
AVANZO (+) o DISAVANZO (-) ...			99.809,33
RISULTATO DI AMMINISTR. -Fondi vincolati			
-Fondi per finanziamento spese in conto capitale			
-Fondi di ammortamento			
-Fondi non vincolati.....			99.809,33

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE,li 31-12-2010

Il Segretario — Serafina Camastra

Il Rappresentante legale — Stefano Stracci

Il responsabile del servizio finanziario — Mario Paoletti

Timbro Ente

AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO — ATO 5 MARCHE

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	(+)	1.687.241,68
PAGAMENTI	(-)	1.480.678,80
DIFFERENZA		206.562,88
RESIDUI ATTIVI	(+)	200.674,24
RESIDUI PASSIVI	(-)	456.077,56
DIFFERENZA		-255.403,32
AVANZO (+) o DISAVANZO (-) al 31-12-2010		-48.840,44
RISULTATO DI GESTIONE -Fondi vincolati		
RISULTATO DI GESTIONE -Fondi per finanziamento spese in conto capitale		
RISULTATO DI GESTIONE -Fondi di ammortamento		
RISULTATO DI GESTIONE -Fondi non vincolati		-48.840,44

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.5 MARCHE SUD

Provincia di AP

CONTO DEL PATRIMONIO

ANNO 2010

ORIGINALE

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
TOTALE							
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
2) Terreni (patrimonio indisponibile)							
3) Terreni (patrimonio disponibile)							
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
6) Macchinari, attrezzature ed impianti							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
7) Attrezzature e sistemi informatici		18.192,71		5.110,81			13.081,90
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
8) Automezzi e motomezzi							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
9) Mobili e macchine d'ufficio		708,91		492,29			216,62
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso							
TOTALE		18.901,62		5.603,10			13.298,52
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità							
(detratto il fondo svalutazione crediti)							
5) Crediti per depositi cauzionali							
TOTALE							
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		18.901,62		5.603,10			13.298,52

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
TOTALE							
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti							
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:							
a) Stato - correnti							
- capitale		23.412,82					23.412,82
b) Regione - correnti							
- capitale		64.456,70	85.000,00				149.456,70
c) Altri - correnti							
- capitale							
3) Verso debitori diversi:							
a) verso utenti di servizi pubblici							
b) verso utenti di beni patrimoniali							
c) verso altri - correnti		822.774,53	1.654.589,03	1.739.475,70		113,33	737.774,53
- capitale		614.396,12					614.396,12
d) da alienazioni patrimoniali							
e) per somme corrisposte c/terzi		7.121,18	148.326,89	148.326,89			7.121,18
4) Crediti per IVA		2.907,00				600,00	2.307,00
5) Per depositi							
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti							
TOTALE		1.535.068,35	1.887.915,92	1.887.802,59		713,33	1.534.468,35
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
TOTALE							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa		1.277.931,97	2.104.117,79	1.797.796,37			1.584.253,39
2) Depositi bancari							
TOTALE		1.277.931,97	2.104.117,79	1.797.796,37			1.584.253,39
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		2.813.000,32	3.992.033,71	3.685.598,96		713,33	3.118.721,74
C) RATEI E RISCONTI							
I) RATEI ATTIVI							
II) RISCONTI ATTIVI							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		2.831.901,94	3.992.033,71	3.691.202,06		713,33	3.132.020,26
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE		1.164.370,71	85.000,00	194.887,92		744,31	1.053.738,48
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.164.370,71	85.000,00	194.887,92		744,31	1.053.738,48

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

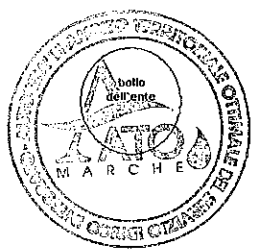
	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) NETTO PATRIMONIALE		212.790,93	97.457,88		8.640,18		318.888,99
II) NETTO DA BENI DEMANIALI							
TOTALE PATRIMONIO NETTO		212.790,93	97.457,88		8.640,18		318.888,99
B) CONFERIMENTI							
I) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		1.303.635,57	85.000,00				1.388.635,57
II) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE		5.452,75					5.452,75
TOTALE CONFERIMENTI		1.309.088,32	85.000,00				1.394.088,32
C) DEBITI							
I) DEBITI DI FINANZIAMENTO							
1) Per finanziamenti a breve termine							
2) Per mutui e prestiti		758.916,16		130.474,14			628.442,02
3) Per prestiti obbligazionari							
4) Per debiti pluriennali							
II) DEBITI DI FUNZIONAMENTO		507.015,70	1.492.955,33	1.329.585,65		9.353,51	661.031,87
III) DEBITI PER IVA							
IV) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA							
V) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI		26.810,89	148.326,89	142.848,66			32.289,12
VI) DEBITI VERSO							
1) Imprese controllate							
2) Imprese collegate							
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) ALTRI DEBITI		17.279,94	80.000,00				97.279,94
TOTALE DEBITI		1.310.022,69	1.721.282,22	1.602.908,45		9.353,51	1.419.042,95
D) RATEI E RISCONTI							
I) RATEI PASSIVI							
II) RISCONTI PASSIVI							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		2.831.901,94	1.903.740,10	1.602.908,45	8.640,18	9.353,51	3.132.020,26
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		1.164.370,71	85.000,00	194.887,92		744,31	1.053.738,48
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
G) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		1.164.370,71	85.000,00	194.887,92		744,31	1.053.738,48

ASCOLI PICENO, li 27-04-2011

IL SEGRETARIO
Serafina Camastra

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
Stefano Stracci

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Mario Paoletti



Autorità di Ambito Territoriale Ottimale
del Servizio Idrico Integrato
MARCHE SUD – ASCOLI PICENO
Viale Indipendenza n°42 – 63100 Ascoli Piceno

Relazione Illustrativa al Rendiconto Finanziario anno 2010

(art. 151 c.6 D.Lgs. 267/2000)

Introduzione

L'ordinamento contabile degli enti locali prevede che la dimostrazione dei risultati di gestione del bilancio avvenga mediante "rendiconto" deliberato dall'organo consiliare. Ad esso vengono allegati la relazione dell'organo esecutivo, la relazione dei revisori dei conti e l'elenco dei residui attivi e passivi.

L' AATO, costituito nell'anno 2001 ma concretamente operativo dalla seconda metà dell'anno 2002 ha redatto, pertanto, il decimo (X) rendiconto riferito all'annualità 2010.

La presente relazione illustra la valutazione di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi sostenuti.

Consuntivo dell'attività svolta nel corso dell'anno 2010

Il 2010 è stato caratterizzato da importanti disposizioni normative che hanno coinvolto sia il funzionamento delle Autorità d'Ambito che la gestione del Servizio. In particolare **la legge n. 42/2010** di conversione del decreto-legge 25 gennaio 2010, n. 2, recante interventi urgenti concernenti Enti Locali e Regioni, al comma 1quinquies dell'art. 1 ha previsto la soppressione delle Autorità d'Ambito, nella loro forma giuridica attuale, al 31 dicembre 2011, salvo diversa disposizione di ciascuna Regione di competenza. La scadenza del 31 dicembre 2010 è stata prorogata al 31 marzo 2011 con la legge n. 10/2011 e al 31 dicembre 2011 con DPCM del 31 marzo 2011.

Per quanto riguarda la Gestione del Servizio a seguito dell'entrata in vigore della L. 244/2007, art. 2, c. 38 (Finanziaria 2008), e della L. 06/08/2008, n. 133, di conversione del D.L. 112/2008, con l'art. 23-bis: "Servizi pubblici locali di rilevanza

economica" viene sancito che l'affidamento della gestione dei Servizi pubblici locali a rilevanza economica avvenga attraverso procedura competitiva ad evidenza pubblica. **L'articolo 15 del D.L. 135/2009** (convertito nella Legge 166/2009) che reca "Disposizioni urgenti per l'attuazione di obblighi comunitari e l'esecuzione di sentenze della Corte di Giustizia delle Comunità Europea" precisa le date in cui cessano automaticamente gli affidamenti non il linea con le nuove regole, in particolare fissa il termine del 31/12/2011 per la cessazione degli affidamenti in house anche se conformi a principi comunitari (in questa categoria rientra l'affidamento di questo Ambito) e per gli affidamenti a società miste in cui il socio privato, anche se scelto gara, non sia socio operativo.

Alla luce di queste importanti disposizioni di legge nel corso del 2010 l'Autorità, in coerenza con gli indirizzi impartiti dal Consiglio di Amministrazione e dell'Assemblea, ha operato su più fronti, ponendo la propria attenzione sull'attività di programmazione e controllo con gli orizzonti temporale del 31 dicembre 2010 prima e del 31 marzo 2011 per quanto riguarda le attività dell'ente, e del 31 dicembre 2011 per la gestione in house.

Rendicontazione 2003-2007

A norma dell'art. 20 della Convenzione di affidamento nel corso del 2010 è stata definita l'attività di regolazione relativa all'affidamento transitorio per il periodo 2003-2007.
La rendicontazione consiste nell'elaborazione e nell'analisi dei dati che il gestore CIIP trasmette periodicamente: i dati riguardano in estrema sintesi i ricavi e i costi sostenuti, nonché gli investimenti realizzati rispetto a quelli pianificati dall'Autorità. Essenzialmente la rendicontazione ha come finalità quelle di stabilire:

- se il gestore abbia conseguito nel periodo considerato il livello di ricavi tariffari inizialmente stabiliti nel Piano d'Ambito;
- se la tariffa applicata nel periodo provvisorio sia risultata congrua con i costi effettivi della gestione;
- se il gestore abbia effettivamente realizzato gli investimenti programmati e garantito i livelli quali - quantitativi di servizio oggetto della convenzione di affidamento.

Per le attività di rendicontazione, visto che all'interno della struttura dell'Autorità non sono presenti professionalità specifiche (laureato in economia e commercio), si è

proceduto a stipulare due incarichi professionali, in particolare con il Dott. G. Aliffi (Determina del DG n. 53 del 05/11/08) per una collaborazione esterna economica finanziaria e con l'ANEA (Ente Nazionale Autorità d'Ambito, Determina del DG n. 70 del 17/12/2008) per la verifica a consuntivo del piano preliminare d'Ambito.

La rendicontazione ha incontrato diverse difficoltà, sia di carattere amministrativo (difficoltà di reperimento dei dati de Gestore) che tecnico (approvazione investimenti non autorizzati).

Con Delibera d'Assemblea n. 3/2011 è stata definitivamente approvata l'attività di rendicontazione 2003-2007 con un risultato di 418.567,28 a debito del gestore Ciip.

Rendicontazione 2008-2010

Contemporaneamente a norma dell'art. 18 della Convenzione di affidamento nel corso del 2010 è stata condotta l'attività di regolazione relativa al primo triennio di regolazione del vigente piano d'Ambito, il periodo 2008-2010.
Analogamente a quanto stabilito per la rendicontazione 2003-2007 è stata condotta l'elaborazione e nell'analisi dei dati che il gestore CIIP trasmette periodicamente. Si precisa che i dati relativi all'annualità 2010 sono provvisori dato che il rendiconto si chiude ufficialmente entro il 30 giugno 2011.
Analogamente a quanto previsto per le attività di rendicontazione del periodo precedente, visto che all'interno della struttura dell'Autorità non sono presenti professionalità specifiche (laureato in economia e commercio), si è proceduto a stipulare due incarichi professionali, in particolare con il Dott. G. Aliffi e la Dott.ssa S. Arezzini per una collaborazione esterna economica finanziaria.
Il dato emerso da una prima analisi effettuata sui dati certificati dal gestore relativa alla regolazione 2008-2010 è uno scostamento complessivo pari a € 700.133,93 a debito del Gestore.
Si precisa che non appena saranno disponibili i dati consuntivi 2010 si procederà alla verifica del definitivo scostamento della gestione dal piano d'ambito e che qualora si determineranno sostanziali scostamenti si procederà ad un aggiornamento e/o una variante, a norma dell'art. 8 del metodo normalizzato e dell'art. 19 della Convenzione.

Variante al Piano d'Ambito 2011-2032

La scadenza del 31 dicembre 2010 prima e del 31 marzo 2011 delle attività dell'Autorità ha reso ancora più pressante l'esigenza dell'approvazione della variante dell'attuale Piano d'Ambito.

Dato atto che il Gestore CIIP ha richiesto ufficialmente all'Autorità la variante al vigente Piano d'Ambito con prot. del Gestore n. 2010001974 del 20/01/2010, evidenziando tra l'altro che già con precedenti delibere, in particolare nella n. 3 del 26/06/2008 aveva sottolineato alcune criticità alla bancabilità del Piano, con la n. 3 del 31/07/2009 chiedeva all'Autorità di Ambito Ottimale n. 5 Marche Sud Ascoli Piceno la rimodulazione del Piano d'Ambito 2008-2032 che tenesse conto:

- della difficile situazione economico-finanziaria nazionale ed internazionale che sta pesando notevolmente anche sull'economia del nostro territorio;
- della necessità di riconoscere i reali costi operativi "a regime" della gestione del Servizio Idrico Integrato;
- di rimodulare coerentemente nel periodo di realizzazione l'ammontare annuo degli investimenti ed eventualmente la tariffa;

Dato atto altresì che con Delibera del 15.11.2010 il gestore ha deliberato fra l'altro di chiedere nuovamente all'Autorità d'Ambito, di concludere inderogabilmente prima della scadenza del termine di operatività delle attuali AATO imposto dalla legge n.42/2010 l'iter di approvazione della Variante al Piano d'Ambito sulla base dell'affidamento in house della gestione del SII legittimamente conferito alla CIIP SPA per il periodo 2008-2032, al fine di adempiere a quanto disposto dall'art.4, comma 2, lettere a) b) e c) del Regolamento di Attuazione (DPR 7 Settembre 2010 n.168) dell'art.23 bis del D.L. n.112/08 e s.m.i.

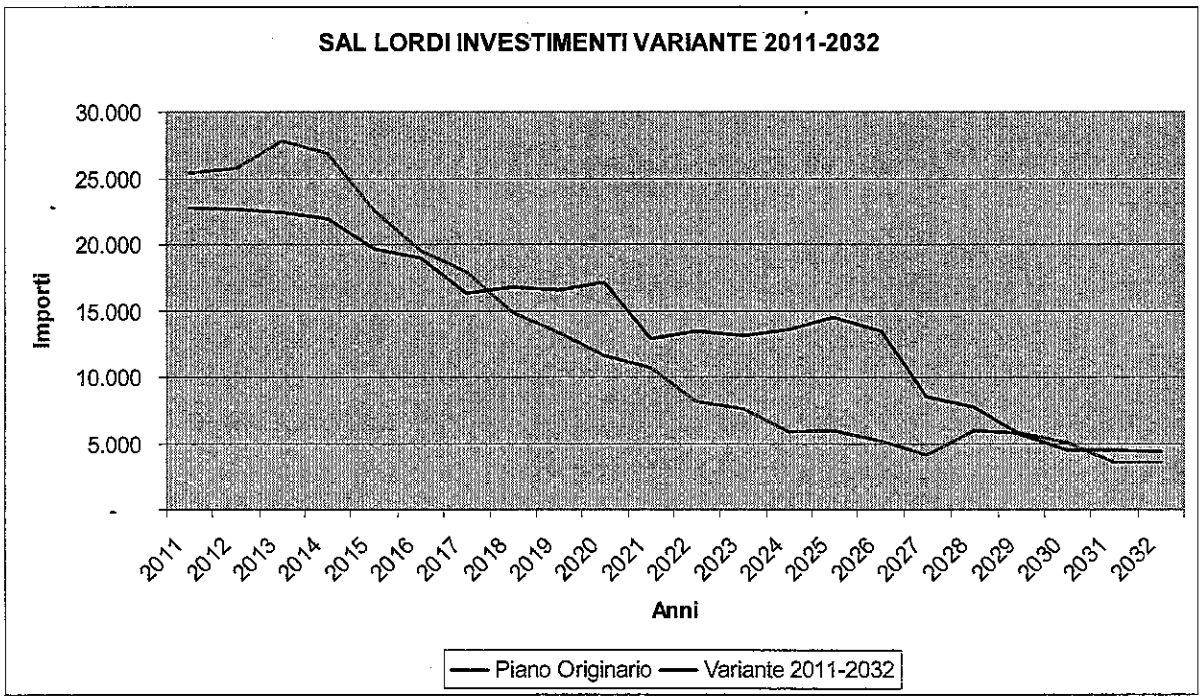
Sulla base delle richieste dell'Assemblea del Gestore e dei risultati delle rendicontazioni 2003-2007 e 2008-2010 (dati parziali), l'attività dell'Autorità si è concentrata nella definizione di una variante al piano d'Ambito che tenesse conto di:

1) annualità troppo elevate di investimenti da realizzare nel primo periodo di affidamento;
2) maggiori costi operativi per gli esercizi 2008, 2009 e 2010 rispetto a quelli previsti dal Piano vigente 2008-2032;

3) volumi di acqua erogati in diminuzione rispetto alle previsioni di Piano;

Sulla base delle ipotesi di cui in epigrafe, di una serie di riunioni che si sono tenute presso tutte le amministrazioni comunali presenti nell'AATO, e di una ipotesi considerazioni tecnico amministrative è stato sviluppata un'ipotesi di variante al piano d'ambito, approvata con Deliberazione d'Assemblea n. 4 del 30 marzo 2011.

In estrema sintesi la curva degli investimenti è stata rimodulata tenendo conto delle esigenze del territorio e delle indicazioni dell'assemblea del gestore, in sostanza la variante ha previsto una riduzione degli investimenti nei primi anni per poi aumentarli negli anni successivi, mantenendo il totale complessivo degli investimenti previsti dal Piano originario per il periodo 2011-2032, anzi nonostante la riduzione del montante annuo degli Stati Avanzamento Lavori (SAL) nei primi anni, gli investimenti previsti sono complessivamente aumentati per tener conto delle nuove esigenze del territorio e delle nuove disposizioni normative.



SAL INVESTIMENTI LORDI		
Anno	Piano Originario	Variante 2011-2032
2011	25.429	22.804
2012	25.696	22.679
2013	27.816	22.416
2014	26.894	21.954
2015	22.545	19.599
2016	19.584	18.963
2017	17.874	16.272
2018	14.879	16.819
2019	13.305	16.510
2020	11.596	17.165
2021	10.726	12.907
2022	8.156	13.395
2023	7.612	13.046
2024	5.828	13.614
2025	5.956	14.444
2026	5.138	13.443
2027	4.113	8.489
2028	5.993	7.688
2029	5.713	5.589
2030	5.086	4.500
2031	3.520	4.500
2032	3.520	4.317
Tot.	276.980	311.117

Investimenti

Per quanto concerne gli investimenti, l'Autorità ha concordato con il Gestore una metodologia operativa per monitorare gli interventi previsti dal Piano d'Ambito e da attuare nel corso del 2010, nonché degli interventi in corso di attuazione e che presentano ritardi.

Per gli interventi da attuare nel corso del 2010 è stato stabilito di avviare le progettazioni preliminari previa l'istituzione di un tavolo di lavoro preliminare, nel corso del quale sono state coinvolte le Amministrazioni dei Comuni dove ricadono gli interventi, nonché rappresentanti dell'Autorità e del Gestore.

A seguito dell'avvio delle progettazioni sono stati approvati nel corso del 2010, da parte dell'Autorità n. 45 interventi per un totale di Euro 17.448.000,00 ai quali

andranno ad aggiungersi gli altri interventi programmati nel corso del 2010 e in corso di redazione e di approvazione.

Gestione in house del Servizio idrico Integrato

Con Deliberazione n. 93 del Cda ha dato mandato agli uffici di predisporre gli atti finalizzati alla procedura di notifica preventiva all'Autorità Garante per la concorrenza e del mercato ai sensi dell'art. 23 bis del DL 112/2008, attraverso la verifica delle caratteristiche economiche, sociali, ambientali e geomorfologiche per il mantenimento della gestione in house del servizio idrico integrato alla Ciip spa.
Con Determina del Direttore n. 79/2010 è stato affidato allo studio TELOS CQT Joint Consulting srl di Firenze la verifica di cui in epigrafe nei modi e nei tempi dettati dal dispositivo normativo. Sarà cura degli uffici informare l'assemblea dei risultati dello studio nel corso delle prossime assemblee.

Convenzione AATO – CIIP – Piceno Consind stato dell'arte

Nel corso del 2010 l'Autorità nell'attuare i compiti istituzionali ha definito alcune tematiche del territorio di particolare rilievo e che presentano riflessi significativi sulla pianificazione e controllo del SII.
In ottemperanza all'art. 143 e 172 del Decreto Legislativo 152/2006 sulla demanialità delle infrastrutture idriche di proprietà pubblica ed il trasferimento degli impianti al gestore in concessione d'uso, ed in particolare dovendo attuare quanto disposto dal Parere del Comitato per la Vigilanza sull'Uso delle Risorse Idriche (Co.Vi.RI) ha richiesto al Consorzio di Industrializzazione delle Valli del Tronto, dell'Aso e del Tesino (PICENO CONSIND) il conferimento dei beni inerenti il Servizio Idrico Integrato (Deliberazione di CdA n. 19 del 25/02/2009).
Nel corso del 2010 sono state concluse le operazioni peritali di valutazione tecnica e amministrativa dei beni da trasferire e nel corso del 2011, sarà definito il verbale di accordo da sottoporre all'Assemblea dell'Autorità. Si sottolinea che il Piceno Consind è in stato di commissariamento e le attività di trasferimento degli impianti sono subordinate al nuovo assetto che il consorzio avrà nel corso del 2011.

Attività di tutela del consumatore e informazione all'utenza

L'attività dell'Ente è stata rivolta alla tutela costante dei consumatori fornendo adeguate informazioni agli utenti mediante opportune iniziative.

Nel corso del 2010 si sono tenute presso l'Autorità diverse riunioni sia per gli adempimenti formali come l'adozione della carta dei Servizi e, nell'ambito della rideterminazione tariffaria, eventuali interventi sociali come le tariffe ridotte e altre agevolazioni, sia per adempimenti di carattere straordinario che hanno visto le associazioni dei consumatori coinvolte in prima persona.

In particolare:

- a seguito della sentenza della Corte costituzionale 335/08 che ha dichiarato l'incostituzionalità dell'art. 14, coma 1 della legge 36/94, in merito alla tassa di depurazione di utenti non collegati agli impianti di depurazione, l'Autorità ha conferito appositi indirizzi al Gestore (Deliberazione di CdA n. 6 del 10/02/09) quali:

a) Analitico controllo delle zone che pur usufruendo del servizio di depurazione non pagano attualmente il relativo corrispettivo.

b) Applicazione di adeguato corrispettivo sul trattamento rifiuti con scarico in pubblica fognatura effettuato nell'ambito del servizio idrico integrato;

Altre attività

Il funzionamento degli uffici è proceduto regolarmente nel rispetto del budget di spesa e tutte le scadenze previste per quanto riguarda gli adempimenti di tipo contabile, finanziario e amministrativo sono state rispettate.

In dettaglio con deliberazione dell'Assemblea n. 02/2010 è stato approvato il bilancio di previsione anno 2010 e pluriennale 2010-2011-2012, con deliberazione dell'Assemblea n. 5/2010 si e' provveduto alla ricognizione e verifica degli equilibri di bilancio 2010 ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo n. 267/2000 e con deliberazione dell'Assemblea n. 7/2010 si e' provveduto all'assestamento generale del bilancio 2010.

Nel corso dell'anno 2010 l'Ente ha provveduto all'applicazione di parte dell'avanzo di amministrazione riferito all'esercizio 2009 per Euro 80.000,00, la differenza pari a Euro 45.337,80 rispetto al complessivo di Euro 125.337,80 e lo stesso si renderà disponibile per eventuali utilizzi da deliberare nel corso dell'anno 2011, unitamente a quello derivante dalla gestione 2010.

Nell'anno 2010 la copertura finanziaria per le attività svolte dell'AATO è stata garantita dagli introiti derivanti dal canone corrisposto dal gestore del servizio idrico integrato con totale esonero diretto da parte dei Comuni.

Nel corso del 2010 è stato assunto a tempo indeterminato, a termine di pubblico concorso, il funzionario dell'area tecnica Ing. Daniele Bernardi, a far data dal 1 giugno 2010.

A seguito di affidamento dell'incarico di Responsabile della Sicurezza al Geom. Roberto Piermarini (Giusta Determina n. 64 del 9 dicembre 2008) è in stato portato ad aggiornamento l'assolvimento dei compiti di cui al Dlgs, 81/08, in particolare la redazione del "Documento di valutazione dei rischi" di cui all'art. 28 del citato decreto 81/08, nonché l'assunzione del ruolo di responsabile del servizio di prevenzione e protezione, di cui all'art. 33 e il Servizio di formazione dei lavoratori.

Non esistono rapporti né si detiene alcuna azione di altre società.

Nessun fatto concreto, suscettibile di modificare il bilancio di esercizio 2010 si è verificato dopo la chiusura dello stesso.

RENDICONTO DELLA GESTIONE

Il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2010 è presentato nella sua articolazione:

a) conto del Bilancio

b) conto del patrimonio

Il *conto del bilancio* dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni e si conclude con la dimostrazione del risultato contabile di gestione (risultato di competenza) e di quello di amministrazione (risultato di amministrazione).

Il *conto del patrimonio* rileva i risultati della gestione patrimoniale dell'Ente evidenziando la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio e le variazioni intervenute nel corso dello stesso rispetto alla consistenza iniziale.

Il conto del Bilancio

La gestione relativa all'anno 2010 si chiude con un risultato di amministrazione positivo (avanzo non vincolato) di euro 99.809,33 derivante dal precedente avanzo

di amministrazione non applicato (euro 45.337,80) alcune economie di gestione su alcuni interventi del bilancio 2010 (euro 31.151,56) e dalla revisione dei residui attivi e passivi (euro 23.319,97). Si precisa che ai sensi dell'art. 228 comma 3 del D.Lgs 267/2000 prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi, con determinazione n. 01 del 23.02.2011 del Servizio Finanziario, sono state analizzate le ragioni del mantenimento degli stessi in tutto o in parte con conseguente eliminazione di alcuni residui che non presentavano più valide ragione di mantenimento.

La gestione di cassa ha manifestato, nel corso dell'anno, andamenti sempre costanti e positivi.

Analisi delle entrate

La gestione delle entrate dell'anno 2010 ha evidenziato le seguenti risultanze:

RIEPILOGO TITOLI ENTRATE

TITOLI	DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE		PREVISIONE ASSESTATA		ACCERTAMENTI	
I	Entrate Tributarie	-	0%	-	0%		0%
II	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato	-	0%	-	0%		0%
III	Entrate extratributarie	2.460.822,18	90%	1.653.158,67	87%	1.654.589,03	88%
IV	Entrate derivanti da alienazione, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	85.000,00	3%	85.000,00	4%	85.000,00	4%
V	Entrate derivanti da accensione di prestiti	-	0%		0%		0%
VI	Entrate per servizi per conto di terzi	175.000,00	7%	175.000,00	9%	148.326,89	8%
	TOTALE	**2.460.822,18**	**100%**	**1.913.158,67**	**100%**	**1.887.915,92**	**100%**

Dall'analisi delle risultanze esposte nella tabella si evidenzia come le previsioni iniziali di entrata risultano in linea con le previsioni assestate e con i relativi accertamenti nel rispetto di quanto indicato nell'articolo 151 comma 6 D.Lgs. 267/2000.

In dettaglio le voci più significative di entrate risultano le seguenti:

Canone di concessione del Servizio Idrico Integrato

La voce di entrata per l'anno 2010 si riferisce al canone incassato dal Gestore e dagli Enti locali costituenti l'AATO per le spese di funzionamento dell'Autorità come disposto dall'art. 27 della Convenzione di affidamento. L'importo complessivo iscritto per euro 764.210,52 risulta ripartito tra il Gestore per euro 726.000 (95%) e gli Enti locali per euro 38.210,52 (5%).

Rimborso mutui contratti dai Comuni

La voce di entrata, accertata per euro 820.685,93, si riferisce alla somma versata per il primo semestre 2010 dal Gestore all'Autorità di ambito riferita alle rate dei mutui, al netto di eventuali contributi pubblici, assunte dai Comuni per la realizzazione delle opere di acquedotto, fognatura e depurazione (euro 661.868,49) e dall'Autorità d'Ambito per la realizzazione in proprio degli interventi rientranti nella programmazione relativa al programma stralcio in attuazione dell'art. 141 Legge 388/2000 e D.L.vo. 152/99 (euro 158.817,44) oltre iva 20% relativamente al secondo semestre di conguaglio.

Con deliberazione n. 8/2010 del'Assemblea, che con la modifica dell'art. 27 della convenzione di affidamento "canone di convenzione del sii" ha preso atto della risoluzione n. 104/E dell'agenzia delle entrate che ha previsto l'assoggettabilità all'iva del rimborso delle rate dei mutui, con fatturazione diretta da parte della ciip con iva al 20%.

Ricalcolo rate mutui a carico dei comuni

L'entrata iscritta per euro 35.762,22 si riferisce alla restituzione di somme a debito dei comuni derivanti dalla ricognizione effettuata dall'Autorità in attuazione della Delibera del CdA n.51 del 2.10.2006 per la verifica delle somme effettivamente dovute ad essi a titolo di rimborso dei mutui in essere afferenti il SII.

Istituzione tavolo di concertazione associazione dei consumatori

La voce di entrata, pari ad euro 20.000,00 si riferisce al prelievo, a carico del soggetto Gestore del servizio, che si prevede di incassare per l'istituzione, tramite l'Autorità di Ambito, del tavolo di concertazione con le associazioni dei consumatori a seguito di quanto stabilito dall'art. 2 comma 461 Legge 244/2007 (legge Finanziaria 2008). Tale obbligo è previsto al fine di tutelare i diritti dei consumatori e degli utenti dei servizi pubblici locali e di garantire la qualità, l'universalità e l'economicità delle relative

prestazioni. La voce trova corrispondenza in una voce nelle uscite denominata spese relative all'istituzione del tavolo di concertazione con le associazioni dei consumatori.

Ritenute previdenziali ed assistenziali - Ritenute erariali – Servizi conto terzi diversi – Anticipazione di fondi per il servizio economato

La voce iscritte nelle entrate per euro 148.326,89 riguarda l'incasso delle ritenute effettuate sulle collaborazioni coordinate e continuative, sui contratti di diritto privato, sulle prestazioni libero professionali, sui compensi agli amministratori e revisori dei conti e su ogni altro emolumento corrisposto a terzi.
Le entrate per servizi per conto terzi sono "partite di giro" che trovano uguale contropartita nelle USCITE.

Analisi delle spese

La gestione delle spese dell'anno 2010 ha evidenziato le seguenti risultanze

RIEPILOGO TITOLI SPESE

TITOLI	DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE		PREVISIONE ASSESTATA		IMPEGNI	
I	Spese correnti	2.330.348,04	86%	1.522.684,53	77%	1.492.955,33	79%
II	Spese in conto capitale	85.000,00	3%	165.000,00	8%	165.000,00	8%
III	Spese per rimborso di prestiti	130.474,14	5%	130.474,14	6%	130.474,14	6%
IV	Spese per servizi per conto di terzi	175.000,00	6%	175.000,00	6%	148.326,89	7%
	TOTALE	**2.720.822,18**	**100%**	**1.993.158,67**	**100%**	**1.936.756,36**	**100%**

Dall'analisi delle risultanze esposte nella tabella si evidenzia come le previsioni iniziali di spese risultano in linea con le previsioni assestate e con i relativi impegni nel rispetto di quanto indicato nell'articolo 151 comma 6 D.Lgs. 267/2000, con la differenza data dal mancato rimborso dei mutui a partire dal 2° semestre 2010 eseguita direttamente dalla Ciip.

In dettaglio le voci più significative di entrate risultano le seguenti:

Spese per il personale e per incarichi professionali

L'Ente nel corso dell'anno 2010 si è avvalso delle seguenti professionalità suddiviso tra:

Personale dipendente

- Direttore area Pianificazione e controllo: Ing. Andrea Aleandri;
- Responsabile affari generali: Dott.sa Ilaria Pulcini;
- Ufficio di Piano d'Ambito: Ing. Daniele Bernardi;
- Servizi di segreteria: Sig.ra Fiorella Tizi;
- Esecutore amministrativo: Sig.ra Saura Ibetti;
- Responsabile Servizio Finanziario: Rag. Mario Paoletti (part-time al 33%);
- Direttore Generale: Dott. Ing. Antonino Colapinto;

Per un importo di spesa quantificabile in euro 335.700,00 al lordo degli oneri accessori contributivi e fiscali.

Incarichi professionali ad alta specializzazione

- Segretario Generale: Dr.ssa Serafina Camastra;
- Consulente area finanziaria con particolare riferimento al metodo per la tariffazione nel servizio idrico integrato: Dott. Giovanni Aliffi;
- Consulente area finanziaria con particolare riferimento alla rendicontazione tariffaria: Dott.ssa Simona Arezzini;
- Responsabile sicurezza: Geom. Roberto Piermarini;
- Spese legali Avv. Francesco Marozzi per l'accertamento tecnico preventivo di Tallacano;

Per un importo di spesa quantificabile in euro 74.874,00 al lordo degli oneri accessori contributivi e fiscali.

Spese per gli amministratori

Le spese relative all'indennità di carica degli amministratori sono ammontate ad euro 17.859,51 per spese documentate oltre gli oneri Irap complessivamente pari ad Euro 3.234,00. Le indennità sono state sospese dal 01/06/2010 a seguito dell'entrata in vigore del DL 78/2010 convertito in legge n. 122/2010.

Compensi per organo di revisione

Le spese per prestazioni di servizi dei revisori dei conti per l'anno sono state pari ad euro 28.504,79.

Spese per acquisto di beni e servizi

L'acquisto di beni e servizi è stato contenuto in euro 84.327,54 destinati alle spese relative alle spese postali, all'acquisto di dotazioni strumentali ed apparecchiature elettroniche, ed in generale alla gestione dei locali adibiti alla sede degli uffici, convegni e seminari e quanto altro necessario all'attività gestionale dell'Ente.

Quota ammortamento mutui a carico dell'Ente

Nel corso dell'anno sono stati impegnati Euro 158.417,44 per il rimborso dei mutui contratti dall'Autorità per le opere afferenti il Paino Stralcio (art. 141 L.388/2000).

Rimborso ai Comuni dei mutui

Nel corso dell'anno l'Ente ha rimborsato ai Comuni la somma complessiva di euro 653.320,86 per il pagamento delle rate dei mutui in ammortamento a carico, in base alla normativa di riferimento, del Gestore Ciip Spa e al passaggio dello stesso a decorrere dal 2° semestre 2010 del rimborso delle rate dei mutui.

Fondo Comuni montani sedi di captazione

Nel bilancio di previsione risulta inserito un fondo pari ad euro 72.759,09 da destinare ai Comuni fornitori della risorsa idrica dell'intero ambito. Tale fondo risulta istituito a seguito delle richieste espresse dagli stessi Comuni e recepite dall'assemblea generale del 28/11/2007.

Fondo per interventi a favore dei comuni dell'ATO a sostegno del Servizio Idrico Integrato.

Viene previsto un fondo di Euro 155.000,00 a favore dei comuni dell'ATO a sostegno del Servizio idrico Integrato derivante per Euro 80.000,00 dall'applicazione da parte dell'avanzo di amministrazione anno 2009 e per Euro 75.000,00 dall'utilizzo dei risparmi nella gestione di parte corrente.

Destinazione del risultato d'esercizio.

Si propone all'Assemblea, per le considerazioni legate alla natura "pubblica" dell'Ente, di rinviare a successivi atti assembleari la decisione sull'eventuale destinazione dell'avanzo di amministrazione pari ad euro 99.809,33.

Il conto del Patrimonio

Il conto del patrimonio rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale.

Il patrimonio dell'Ente e' costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente, suscettibili di valutazione ed attraverso la cui rappresentazione contabile ed il relativo risultato finale differenziale e' determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

La valutazione dei beni del patrimonio è stata effettuata come segue:

- le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo di acquisto;
- le disponibilità liquide sono valute al valore nominale;
- i crediti sono valutati al valore nominale;
- i debiti sono valutati secondo il valore residuo.

Il conto del patrimonio dell'Ente costituito dalle seguenti componenti:

	saldo al 01/01/2010	incremento	decremento	saldo al 31/12/2010
A) immobilizzazioni				
I Immobilizzazioni Immateriali	0,00			
II Immobilizzazioni Materiali	18.901,62		5.603,10	13.298,52
III Immobilizzazioni Finanziarie	0			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	**18.901,62**	**0,00**	**5.603,10**	**13.298,52**
B) Attivo circolante				
I Rimanenze	0			
II Crediti	1.535.068,35	1.887.915,92	1.888.515,92	1.534.468,35
III Att.Fin. Non Imm				
IV Disponibilità Liquide	1.277.931,97	2.104.117,79	1.797.796,37	1.584.253,39
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	**2.831.901,94**	**3.992.033,71**	**3.691.915,39**	**3.132.020,26**
C) Ratei e risconti				
TOTALE ATTIVO	**2.831.901,94**	**3.992.033,71**	**3.691.915,39**	**3.132.020,26**
	saldo al 01/01/2010	**incremento**	**decremento**	**saldo al 31/12/2010**
CONTI D'ORDINE				
D) Opere da realizzare	1.164.370,71	85.000,00	195.632,23	1.053.738,48

TOTALE CONTI D'ORDINE	1.164.370,71	85.000,00	195.632,23	1.053.738,48
A) Patrimonio netto	212.790,93	106.098,06	29.434,19	318.888,48
B) Conferimenti	1.309.088,32	85.000,00	0,00	1.394.088,32
C) Debiti	1.310.022,69	1.721.282,22	1.612.261,96	1.419.042,95
D) Ratei e risconti	0			
TOTALE DEL PASSIVO	**2.831.901,94**	**1.912.380,28**	**1.612.261,96**	**3.132.020,26**
CONTI D'ORDINE				
E) Impegni opere da realizzare	1.164.370,71	85.000,00	195.632,23	1.053.738,48
Totale conti d'ordine	1.164.370,71	85.000,00	195.632,23	1.053.738,48

Ascoli Piceno, li 20/04/2011

Il Presidente
Stefano Stracci

Il Direttore
Antonino Colapinto

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Mario Paoletti

CONSIGLIO NAZIONALE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI

A.T.O. 5 "Marche sud Ascoli Piceno"
20 APR. 2011
Prot. N° 816

Ambito Territoriale Ottimale
n.5 Marche Sud
Ascoli Piceno

Relazione dell'organo di revisione

- *sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2010*

- *sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2010*

26/04/11
M6 PROIETTI

L'organo di revisione

ROBERTO DE VECCHIS

MARIA TERESA BERDINI

MARCO MARIOTTI

AATO 5 Marche Sud

Collegio dei revisori

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2010

Il Collegio dei Revisori

Premesso che l'organo di revisione nella riunione in data 20 aprile 2011 ha:

- esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2010, unitamente agli allegati di legge, e la proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2010;
- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
- visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- visto il D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- visti i principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;

(all'unanimità di voti)

Delibera

di approvare l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2010 e sulla schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2010 dell'AATO 5 Marche Sud che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Ascoli Piceno li 20 aprile 2011

Il Collegio

Roberto De Vecchis

Maria Teresa Berdini

Marco Mariotti

Sommario

INTRODUZIONE

CONTO DEL BILANCIO

- *Verifiche preliminari*
- *Gestione finanziaria*
- *Risultati della gestione*
    a) saldo di cassa
    b) risultato della gestione di competenza
    c) risultato di amministrazione
    d) conciliazione dei risultati finanziari
- *Analisi del conto del bilancio*
    a) confronto tra previsioni iniziali e rendiconto
    b) trend storico gestione di competenza
- *Analisi delle singole poste*
    c) Entrate extratributarie
    d) Spese correnti
    e) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
    f) Spese in conto capitale
- *Analisi della gestione dei residui*

CONTO DEL PATRIMONIO

RELAZIONE DEL CDA AL RENDICONTO

CONCLUSIONI

INTRODUZIONE

I sottoscritti Rag. Roberto De Vecchis, Dott.ssa Maria Teresa Berdini, Rag. Marco Mariotti, revisori nominati con delibera dell'organo consiliare n.6 del 29.09.2010;

- ricevuta in data 20.04.2011 la proposta di delibera consiliare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2010, approvati con delibera del Consiglio di Amministrazione n.25 del 20.04.2011, completi di:

  a) conto del bilancio;

  b) conto del patrimonio;

  e corredati dai seguenti allegati:

  - relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione;
  - elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
  - delibera dell'assemblea n.5 del 29.09.2010 riguardante la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e dei progetti e di verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 del T.U.E.L. ;
  - conto del tesoriere;
  - conto dell'agente contabile;
  - inventario generale;
  - attestazione, rilasciata dai responsabili dei servizi, dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio;
- visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2010 con le relative delibere di variazione e il rendiconto dell'esercizio 2009;
- viste le disposizioni del titolo IV del T.U.E.L ;
- visto il d.p.r. n. 194/96;
- visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del T.U.E.L ;
- visto il regolamento di contabilità aggiornato con delibera dell'organo consiliare n.4del 06.07.2002;
- visti i principi contabili per gli enti locali approvati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;

DATO ATTO CHE

- l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del T.U.E.L., nell'anno 2010 ha adottato il seguente sistema di contabilità:
  - *sistema contabile semplificato – con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio il conto del patrimonio;*
- il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;

TENUTO CONTO CHE

- durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del T.U.E.L avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- che il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nei verbali del 2010;

RIPORTANO

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2010.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione, sulla base di tecniche motivate di campionamento, ha verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- che l'ente ha provveduto alla verifica degli obiettivi e degli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 193 del T.U.E.L in data 30.11.2010, con delibera n.7;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: I.V.A., I.R.A.P., sostituti d'imposta;
- che i responsabili dei servizi hanno provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui con determina n.1 del 23.02.2011.

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- risultano emessi n.160 reversali e n.356 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- il ricorso all'indebitamento è stato effettuato nel rispetto dell'art. 119 della Costituzione e degli articoli 203 e 204 del d.lgs 267/00, rispettando i limiti di cui al primo del citato articolo 204;
- sono stati rispettati i vincoli disposti dalla tesoreria unica;
- gli agenti contabili, in attuazione degli articoli 226 e 233 del T.U.E.L., hanno reso il conto della loro gestione allegando i documenti previsti;
- I pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, banca CARISAP, reso nei termini previsti dalla legge, e si compendiano nel seguente riepilogo:

Risultati della gestione

a) Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2010 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2010			1.277.931,97
Riscossioni	416.876,11	1.687.241,68	2.104.117,79
Pagamenti	317.117,57	1.480.678,80	1.797.796,37
Fondo di cassa al 31 dicembre 2010			**1.584.253,39**
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			1.584.253,39

Il fondo di cassa risulta così composto (come da attestazione del tesoriere):

Fondi ordinari	1.584.253,39
Fondi vincolati da mutui	
Altri fondi vincolati	
Totale	1.584.253,39

b) Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un disavanzo di Euro 48.840,44.

come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(+)	1.887.915,92
Impegni	(-)	1.936.756,36
Totale avanzo (disavanzo) di competenza		**-48.840,44**

così dettagliati:

Riscossioni	(+)	1.687.241,68
Pagamenti	(-)	1.480.678,80
Differenza	*[A]*	206.562,88
Residui attivi	(+)	200.674,24
Residui passivi	(-)	456.077,56
Differenza	*[B]*	-255.403,32
Totale avanzo (disavanzo) di competenza	*[A] - [B]*	**-48.840,44**

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2010, integrata con la quota di avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio, è la seguente:

Gestione di competenza corrente

Entrate correnti	+	1.654.589,03
Spese correnti	-	1.492.955,33
Spese per rimborso prestiti	-	130.474,14
Differenza	+/-	31.159,56
Entrate del titolo IV destinate al titolo I della spesa	+	
Avanzo 2009 applicato al titolo I della spesa	+	
Alienazioni patrimoniali per debiti fuori bilancio correnti	+	
Entrate correnti destinate al titolo II della spesa	-	
Totale gestione corrente	+/-	31.159,56

Gestione di competenza c/capitale

Entrate titoli IV e V destinate ad investimenti	+	85.000,00
Avanzo 2009 appplicato al titolo II	+	-80.000,00
Entrate correnti destinate al titolo II	+	
Spese titolo II	-	85.000,00
Totale gestione c/capitale	+/-	-80.000,00

Saldo gestione corrente e c/capitale	+/-	-48.840,44

c) Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio 2010, presenta un avanzo di Euro 99.809,33, come risulta dai seguenti elementi:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2010			1.277.931,97
RISCOSSIONI	416.876,11	1.687.241,68	2.104.117,79
PAGAMENTI	317.117,57	1.480.678,80	1.797.796,37
Fondo di cassa al 31 dicembre 2010			**1.584.253,39**
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			1.584.253,39
RESIDUI ATTIVI	1.115.171,91	200.674,24	1.315.846,15
RESIDUI PASSIVI	2.344.212,65	456.077,56	2.800.290,21
Differenza			-1.484.444,06
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2010			**99.809,33**

Suddivisione dell'avanzo (disavanzo) di amministrazione complessivo

Fondi vincolati	
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	
Fondi di ammortamento	
Fondi non vincolati	99.809,33
Totale avanzo/disavanzo	**99.809,33**

d) Conciliazione dei risultati finanziari

La conciliazione tra il risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione scaturisce dai seguenti elementi:

Gestione di competenza

Totale accertamenti di competenza	+	1.887.915,92
Totale impegni di competenza	-	1.936.756,36
SALDO GESTIONE COMPETENZA		**-48.840,44**

Gestione dei residui

Maggiori residui attivi riaccertati	+	
Minori residui attivi riaccertati	-	113,33
Minori residui passivi riaccertati	+	23.425,30
SALDO GESTIONE RESIDUI		**23.311,97**

Riepilogo

SALDO GESTIONE COMPETENZA		-48.840,44
SALDO GESTIONE RESIDUI		23.311,97
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO		80.000,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO		45.337,80
AVANZO (DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010		**99.809,33**

Il risultato di amministrazione negli ultimi tre esercizi è stato il seguente:

	2008	2009	2010
Fondi vincolati			
Fondi per finanziamento spese in c/capitale			
Fondi di ammortamento			
Fondi non vincolati	99.247,48	125.337,80	99.809,33
TOTALE	99.247,48	125.337,80	99.809,33

Analisi del conto del bilancio

a) Confronto tra previsioni iniziali e rendiconto 2010

Entrate		*Previsione iniziale*	*Rendiconto 2009*	*Differenza*	*Scostam.*
Titolo I	Entrate tributarie				
Titolo II	Trasferimenti				
Titolo III	Entrate extratributarie	2.460.822,18	1.654.589,03	-806.233,15	*-33%*
Titolo IV	Entrate da trasf. c/capitale	85.000,00	85.000,00		
Titolo V	Entrate da prestiti				
Titolo VI	Entrate da servizi per conto terzi	175.000,00	148.326,89	-26.673,11	*-15%*
Avanzo di amministrazione applicato					-----
Totale		**2.720.822,18**	**1.887.915,92**	**-832.906,26**	***-31%***

Spese		*Previsione iniziale*	*Rendiconto 2008*	*Differenza*	*Scostam.*
Titolo I	Spese correnti	2.330.348,04	1.492.955,33	-837.392,71	*-36%*
Titolo II	Spese in conto capitale	85.000,00	165.000,00	80.000,00	
Titolo III	Rimborso di prestiti	130.474,14	130.474,14		
Titolo IV	Spese per servizi per conto terzi	175.000,00	148.326,89	-26.673,11	*-15%*
Totale		**2.720.822,18**	**1.936.756,36**	**-784.065,82**	***-29%***

Dall'analisi degli scostamenti tra le entrate e le spese inizialmente previste e quelle accertate ed impegnate si rileva una corretta impostazione del bilancio di previsione.

b) Trend storico della gestione di competenza

Entrate		2008	2009	2010
Titolo I	Entrate tributarie			
Titolo II	Entrate da contributi e trasferimenti correnti			
Titolo III	Entrate extratributarie	2.482.732,39	2.460.545,37	1.654.589,03
Titolo IV	Entrate da trasf. c/capitale	122.975,54		85.000,00
Titolo V	Entrate da prestiti			
Titolo VI	Entrate da servizi per c/ terzi	124.118,60	139.021,36	148.326,89
	Totale Entrate	2.729.826,53	2.599.566,73	1.887.915,92

Spese		2008	2009	2010
Titolo I	Spese correnti	2.338.679,22	2.310.289,93	1.492.955,33
Titolo II	Spese in c/capitale	122.975,54		165.000,00
Titolo III	Rimborso di prestiti	120.711,86	125.497,93	130.474,14
Titolo IV	Spese per servizi per c/ terzi	124.118,60	139.021,36	148.326,89
	Totale Spese	2.706.485,22	2.574.809,22	1.936.756,36

Avanzo (Disavanzo) di competenza (A)	**23.341,31**	**24.757,51**	**-48.840,44**

Avanzo di amministrazione applicato (B)			

Saldo (A) +/- (B)	**23.341,31**	**24.757,51**	**-48.840,44**

c) Entrate Extratributarie

La entrate extratributarie accertate nell'anno 2010, presentano i seguenti scostamenti rispetto alla previsioni iniziali ed a quelle accertate nell'anno 2009:

	Rendiconto 2009	*Previsioni iniziali 2010*	*Rendiconto 2010*	*Differenza*
Servizi pubblici				
Proventi dei beni dell'ente				
Interessi su anticip.ni e crediti				
Utili netti delle aziende				
Proventi diversi	2.460.545,37	2.460.822,18	1.654.589,03	-806.233,15
Totale entrate extratributarie	**2.460.545,37**	**2.460.822,18**	**1.654.589,03**	**-806.233,15**

La risorsa proventi diversi pari ad € 1.654.589,03 comprende le seguenti voci:

- Canone di concessione da CIIP S.p.A. per il 95% e da Provincia e Comuni per il 5%, complessivamente pari ad € 764.210,52;
- Art.20 patti aggiunti mutui servizio acquedotti, fogne e depurazione da gestore CIIP SpA per € 820.685,93;
- Proventi diversi (recupero quote mutui da comuni) per € 35.762,22 oltre ad € 13.930,36 per proventi dalla tesoreria ed altri, per un totale di € 49.692,58;
- Proventi da gestore CIIP S.p.A. per istituzione "Tavolo di concertazione consumatori" € 20.000,00.

d) Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per intervento, impegnate negli ultimi tre esercizi evidenzia:

Classificazione delle spese correnti per intervento

		2008	2009	2010
01 -	Personale	288.921,78	356.681,08	335.700,00
02 -	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	70.823,10	81.676,00	76.671,80
03 -	Prestazioni di servizi	360.884,54	250.042,20	200.053,00
04 -	Utilizzo di beni di terzi			
05 -	Trasferimenti	1.547.336,01	1.527.531,10	821.079,95
06 -	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	38.105,58	33.319,51	28.343,30
07 -	Imposte e tasse	32.608,21	61.040,04	31.107,28
08 -	Oneri straordinari della gestione corrente			
Totale spese correnti		**2.267.856,12**	**2.310.289,93**	**1.492.955,33**

e) Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La spese per interessi passivi sui prestiti, in ammortamento nell'anno 2010, ammontano ad Euro 28.343.30 e rispetto al residuo debito al 1/1/2010, determina un tasso medio del 4.51%.

Gli interessi annuali relativi alle operazione di indebitamento garantite con delegazioni, rilasciata dall'Ente ai sensi dell'art. 207 del T.U.E.L., ammontano ad Euro 28.343,30.

In rapporto alle entrate accertate nei primi tre titoli l'incidenza degli interessi passivi è del 1,71%.

f) Spese in conto capitale

Dall'analisi delle spese in conto capitale di competenza si rileva quanto segue:

Previsioni Iniziali	*Previsioni Definitive*	*Somme impegnate*	*Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate*	
			in cifre	*in %*
85000	165000	165000	80000	0

Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179,182,189 e 190 del T.U.E.L..

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2010 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2009.

L'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2010 come previsto dall'art. 228 del T.U.E.L. dando adeguata motivazione.

I risultati di tale verifica sono i seguenti:

Residui attivi

Gestione	*Residui iniziali*	*Residui riscossi*	*Residui da riportare*	*Totale residui accertati*	*Residui stornati*
Corrente Tit. I, II, III	824.860,65	415.876,11	408.871,21	824.747,32	113,33
C/capitale Tit. IV, V	700.179,52		700.179,52	700.179,52	
Servizi c/terzi Tit. VI	7.121,18	1.000,00	6.121,18	7.121,18	
Totale	1.532.161,35	416.876,11	1.115.171,91	1.532.048,02	113,33

Residui passivi

Gestione	*Residui iniziali*	*Residui pagati*	*Residui da riportare*	*Totale residui impegnati*	*Residui stornati*
Corrente Tit. I	1.493.573,92	99.124,57	1.371.768,36	1.470.892,93	22.680,99
C/capitale Tit. II	1.164.370,71	194.887,92	968.738,48	1.163.626,40	744,31
Rimb. prestiti Tit. III					
Servizi c/terzi Tit. IV	26.810,89	23.105,08	3.705,81	26.810,89	
Totale	2.684.755,52	317.117,57	2.344.212,65	2.661.330,22	23.425,30

Risultato complessivo della gestione residui

Maggiori residui attivi	
Minori residui attivi	-377,84
Minori residui passivi	23.425,30
SALDO GESTIONE RESIDUI	-23.047,46

Insussistenze ed economie

Gestione corrente	
Gestione in conto capitale	
Gestione servizi c/terzi	
Gestione vincolata	
VERIFICA SALDO GESTIONE RESIDUI	

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2010 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

Attivo	01/01/10	*Variazioni da conto finanziario*	*Variazioni da altre cause*	*31/12/10*
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	18.901,62	-5.603,10		13.298,52
Immobilizzazioni finanziarie				
Totale immobilizzazioni	**18.901,62**	**-5.603,10**		**13.298,52**
Rimanenze				
Crediti	1.535.068,35	113,33	-713,33	1.534.468,35
Altre attività finanziarie				
Disponibilità liquide	1.277.931,97	306.321,42		1.584.253,39
Totale attivo circolante	*2.813.000,32*	*306.434,75*	*-713,33*	*3.118.721,74*
Ratei e risconti				
Totale dell'attivo	**2.831.901,94**	**300.831,65**	**-713,33**	**3.132.020,26**
Conti d'ordine	*1.164.370,71*	*-109.887,92*	*-744,31*	*1.053.738,48*
Passivo				
Patrimonio netto	**212.790,93**	**97.457,88**	**8.640,18**	**318.888,99**
Conferimenti	**1.309.088,32**	**85.000,00**		**1.394.088,32**
Debiti di finanziamento	1.310.022,69	118.373,77	-9.353,51	1.419.042,95
Debiti di funzionamento				
Debiti per anticipazione di cassa				
Altri debiti				
Totale debiti	***1.310.022,69***	***118.373,77***	***-9.353,51***	**1.419.042,95**
Ratei e risconti				
Totale del passivo	**2.831.901,94**	**300.831,65**	**-713,33**	**3.132.020,26**
Conti d'ordine	*1.164.370,71*	*-109.887,92*	*-744,31*	*1.053.738,48*

RELAZIONE DEL C.d.A. AL RENDICONTO

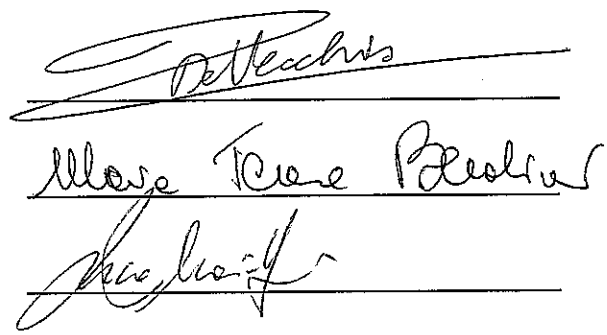
L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dal Consiglio di Amministrazione è stata redatta conformemente a quanto previsto dall'articolo 231 del T.U.E.L. ed esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Nella relazione sono evidenziati i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche, l'analisi dei principali scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni e le motivazioni delle cause che li hanno determinati.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2010.

L'ORGANO DI REVISIONE



Autorita' di Ambito Territoriale Ottimale n°5 – Marche Sud Ascoli Piceno
(istituito con Legge Regionale n° 18/98)

Prot. n. 877
Ascoli Piceno,27 aprile 2011

All'Assemblea dell'Ato 5 Marche Sud
63100 ASCOLI PICENO

Oggetto:Relazione esplicativa codici SIOPE bilancio consuntivo 2010-

Il sottoscritto Paoletti Mario,Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ato 5 Marche Sud di Ascoli Piceno;

Visto il Decreto del Ministero delle Finanze del 23.12.2009, predisposto in attuazione dell'art. 77 quater , comma 11, del DL n. 112/2008 convertito con modificazioni, dalla Legge n. 133/2008, che individua le modalità di pubblicazione dei dati SIOPE(Sistema Informativo Operazioni Enti Pubblici) e che ha imposto a partire dal 2011 per i dati consuntivi del 2010,di allegare obbligatoriamente, al Rendiconto di Bilancio, i prospetti delle Entrate , delle Uscite, contenenti i valori cumulati durante l'anno e la relativa situazione delle disponibilità liquide;

Rilevato, dalle relative stampe, che i dati dei prospetti SIOPE del 2010,non corrispondono alle scritture contabili dell'Ente e che la normativa prevede l'obbligo di predisporre una relazione esplicativa delle cause, da allegare al rendiconto stesso e da inviare entro venti giorni dall'approvazione del Conto Consuntivo,alla Ragioneria Generale dello Stato;

R E L A Z I O N E

Si evidenziano nei prospetti dei dati SIOPE 2010 (Allegati), tratti dal sito dedicato(www.siope.it), una non corrispondenza con le scritture contabili dell'Ente, in particolare nei Report della parte Entrate e in quello delle Uscite, mentre il report delle disponibilità liquide risulta essere esatto e corrispondente.-

	BILANCIO CONSUNTIVO ENTE	REPORT SIOPE	DIFFERENZE
ENTRATE	2.104.117,79	2.083.924,34	- 20.193,45
USCITE	1.797.796,37	1.705.699,79	- 92.096,58

Tali differenze da controllo eseguito derivano dal mancato o parziale inserimento, da parte del Tesoriere, dei codici siope nei vari ordinativi d'incasso e mandati di pagamenti emessi dall'Ente .-

Si precisa che sono stati presi opportuni contatti con il Tesoriere Comunale Carisap Banca Intesa, perché provveda senza indugio ad eliminare tali incongruenze.-

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO
(rag. Mario Paoletti)

n. 3 allegati

AUTORITÀ' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
MARCHE SUD - ASCOLI PICENO

Viale Indipendenza n° 42 - casella postale n°69 succ. 2 - 63100 Ascoli Piceno
Telefono 0736.344.776 – Fax 0736.347.004
www.ato5marche.it - e.mail: info@ato5marche.it

Ente Codice	020197660
Ente Descrizione	A.T.O. N.5 MARCHE SUD ASCOLI PICENO
Categoria	Comunita' montane - Comunita' isolane - Altri enti locali
Sotto Categoria	AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
Periodo	MENSILE 12/2010
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	22-Apr-2011
Data stampa	27-Apr-2011
Importi in EURO	

020197660 - A.T.O. N.5 MARCHE SUD ASCOLI PICENO

Importo a tutto il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	1.277.931,97
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	2.104.117,79
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	1.797.796,37
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	1.584.253,39

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	641.108,01
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	943.145,38

ATO 5 MARCHE
AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO MARCHE SUD - ASCOLI PICENO

Ente Codice	020197660
Ente Descrizione	A.T.O. N.5 MARCHE SUD ASCOLI PICENO
Categoria	Comunita' montane - Comunita' isolane - Altri enti locali
Sotto Categoria	AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
Periodo	MENSILE 12/2010
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	22-Apr-2011
Data stampa	27-Apr-2011
Importi in EURO	

ATO 5 MARCHE
AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO MARCHE SUD - ASCOLI PICENO

020197660 - A.T.O. N.5 MARCHE SUD ASCOLI PICENO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TITOLO 1o: SPESE CORRENTI		**118.233,24**	**1.254.716,30**
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	45.648,64	222.691,06
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	19.600,00	20.260,00
1106	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	9.705,05
1111	Contributi obbligatori per il personale	4.999,58	62.517,52
1201	Carta, cancelleria e stampati	825,80	4.118,59
1203	Materiale informatico	0,00	2.696,80
1207	Acquisto di beni per spese di rappresentanza	0,00	1.500,00
1210	Altri materiali di consumo	1.964,24	28.544,99
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	0,00	3.908,40
1306	Altri contratti di servizio	0,00	20.822,72
1307	Incarichi professionali	13.380,14	74.582,72
1319	Utenze e canoni per altri servizi	81,00	7.500,59
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	16.635,48	70.412,34
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00	5.469,84
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	0,00	9.984,00
1332	Altre spese per servizi	0,00	2.668,00
1521	Trasferimenti correnti a comuni	0,00	653.320,86
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	13.537,45	28.343,30
1701	IRAP	1.560,91	24.347,53
1716	Altri tributi	0,00	1.321,99
TITOLO 2o: SPESE IN CONTO CAPITALE		**0,00**	**194.887,92**
2103	Infrastrutture idrauliche	0,00	21.964,10
2107	Altre infrastrutture	0,00	148.461,32
2108	Opere per la sistemazione del suolo	0,00	17.422,50
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	0,00	7.040,00
TITOLO 3o: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		**65.871,27**	**130.474,14**
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	65.871,27	130.474,14
TITOLO 4o: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		**8.623,91**	**125.621,43**
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.915,94	23.242,43
4201	Ritenute erariali	6.681,97	89.981,48
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	26,00	12.397,52
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		**192.728,42**	**1.705.699,79**

ATO 5 MARCHE
AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
MARCHE SUD - ASCOLI PICENO

Ente Codice	020197660
Ente Descrizione	A.T.O. N.5 MARCHE SUD ASCOLI PICENO
Categoria	Comunita' montane - Comunita' isolane - Altri enti locali
Sotto Categoria	AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
Periodo	MENSILE 12/2010
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	22-Apr-2011
Data stampa	27-Apr-2011
Importi in EURO	

ATO 5 MARCHE
AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO MARCHE SUD - ASCOLI PICENO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TITOLO 2o: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		**19.741,68**	**1.957.599,43**
2101	Diritti di segreteria e rogito	0,00	1.808,53
2502	Canoni da imprese e da soggetti privati	1.719,24	760.184,30
2512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	0,00	387.389,11
2516	Recuperi vari	18.022,44	808.217,49
TITOLO 5o: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		**34.844,80**	**126.324,91**
5100	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	7.900,46	23.413,70
5200	Ritenute erariali	26.745,34	97.326,77
5300	Altre ritenute al personale per conto di terzi	0,00	90,00
5500	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	199,00	5.494,44
INCASSI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		**54.586,48**	**2.083.924,34**