

Viale Indipendenza nº42 - 63100 Ascoli Piceno

# Delibera dell'Assemblea

Delibera n.	2	Del	25-06-201	4					
OGGETTO:	Approvazi	ione	rendiconto	di	gestione	esercizio	2013	е	relativa
	relazione	illust	rativa (Delib	era	CdA n. 22	del 09-04-2	2014)		

L'anno **duemilaquattordici**, il giorno **venticinque** del mese di **giugno**, alle ore 16:00, presso la Sala Assembleare della CIIP Spa in Viale della Repubblica n. 24 - 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 59,51 % ed assenti n. 27 soci per un totale di quote di 40,49 %, come da prospetto che segue:

				P	Α	Quote
SOCI	PRESENTI	PRESENTI				
-		T		1		
	Rappresentanti	Delegati	*	_		
PROVINCIA di AP					Α	5
ACQUASANTA TERME					Α	3,426
ACQUAVIVA PICENA		Renato Cameli	VS	Р		1,071
ALTIDONA					Α	0,639
AMANDOLA	Adolfo Marinangeli		S	Р		2,186
APPIGNANO DEL TRONTO					Α	0,852
ARQUATA DEL TRONTO					Α	2,116
ASCOLI PICENO		Giovanni Silvestri	А	Р		14,091
BELMONTE PICENO					Α	0,348
CAMPOFILONE					Α	0,584
CARASSAI					Α	0,710
CASTEL DI LAMA					Α	1,630
CASTIGNANO					Α	1,385
CASTORANO	Daniel Claudio Ficcadenti		S	Р		0,705
COLLI DEL TRONTO					Α	0,707
COMUNANZA					Α	1,678
COSSIGNANO					Α	0,512
CUPRA MARITTIMA	Domenico D'Annibali		S	Р		1,328
FERMO		Sandro Vallasciani	PC	Р		9,769
FOLIGNANO					Α	2,088

FORCE	1		11		Α	1,016
GROTTAMMARE		Alessandro Rocchi	VS	P		3,153
GROTTAZZOLINA		Tiziano Traini	A	P		0,811
LAPEDONA	Giuseppe Taffetani	TIZIATIO TTAITII	S	P		0,511
MALTIGNANO	Опизерре таптесати	Monica Mancini Cilla	C	P		0,645
MASSIGNANO		Luigino Marzetti	С	P		0,635
		Luigiilo Marzetti		Р	^	
MONSAMPIETRO MORICO MONSAMPOLO DEL T.			-		A	0,345 1,086
MONTALTO MARCHE		Massimiliano Eusebi	С	P	A	
MONTE GIBERTO		Massimiliano Eusebi	1	Ρ		1,177 0,413
			1		Α	0,413
MONTE VIDON COMPATTE			1		A	
MONTE VIDON COMBATTE	1		-		Α	0,318
MONTEDINOVE			-		A	0,354
MONTEFALCONE APPENN.			-		Α	0,420
MONTEFIORE DELL'ASO			-		Α	1,017
MONTEFORTINO			-		Α	2,005
MONTEGALLO	Sergio Fabiani		S	Р		1,094
MONTELEONE DI FERMO					Α	0,260
MONTELPARO			ļ		Α	0,618
MONTEMONACO	Onorato Corbelli		S	Р		1,459
MONTEPRANDONE	Stefano Stracci		S	Р		2,517
MONTERUBBIANO					Α	1,127
MONTOTTONE					Α	0,541
MORESCO					Α	0,251
OFFIDA		Maurizio Peroni	С	Р		2,061
ORTEZZANO					Α	0,311
PALMIANO	Giuseppe Amici		S	Р		0,286
PEDASO					Α	0,486
PETRITOLI					Α	1,001
PONZANO DI FERMO					Α	0,581
PORTO SAN GIORGIO					Α	3,509
RIPATRANSONE	Remo Bruni		S	Р		2,336
ROCCAFLUVIONE	Francesco Leoni		S	Р		1,646
ROTELLA					Α	0,742
SAN BENEDETTO DEL T.		Giuseppe R. M. Laversa	С	Р		9,812
SANTA VITTORIA IN MAT.					Α	0,805
SERVIGLIANO	Marco Rotini		S	Р		0,838
SMERILLO	Antonio Vallesi		S	Р		0,306
SPINETOLI					Α	1,350
VENAROTTA		Mirko Porfiri	С	Р		1,053

<sup>\*</sup> S=Sindaco V=Vice Sindaco P=Presidente VP=Vice Presidente A=Assessore PC=Presidente del Consiglio 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 2013 e relativa relazione illustrativa. (Delibera CDA n. 22 del 09/04/2014)

# 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, ex Cassa di Risparmio di Ascoli Piceno S.p.A. ora Banca dell'Adriatico, relativo all'esercizio 2013;

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 2013 e precedenti, meglio evidenziati nella Determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 1 del 26/02/2014;

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 31.12.2013 (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 (prot. n. 479/2014);

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. 22 del 09-04-2014;

Dato altresì atto che al rendiconto è allegato il conto dell'agente contabile interno approvato dal Consiglio di Amministrazione con atto n. 3 del 15-01-2014 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;

### PROPONE

Di deliberare nel seguente modo:

1. Di approvare l'allegata relazione al rendiconto;

- 2. Di approvare il rendiconto della gestione dell'esercizio 2013 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			697.772,79
RISCOSSIONI	495.945,79	976.338,31	1.472.284,10
PAGAMENTI	676.572,80	970.877,25	1.647.450,05
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			522.606,84
PAGAMENTI per azioni esecutive non	regolarizzate al 31 [	Dicembre 2013	-
DIFFERENZA			522.606,84
RESIDUI ATTIVI	159.713,08	147.146,50	306.859,58
RESIDUI PASSIVI	398.860,85	147.071,28	545.932,13
DIFFERENZA			-239.072,55
	AVANZO DI AMM	IINISTRAZIONE (+)	283.534,29
DIOLH TATO	-Fondi vincolati		11.894,98
RISULTATO	-Fondi per finanziamento spese in conto capitale		-
DI	-Fondi di ammortar	mento	_
AMMINISTRAZIONE	-Fondi non vincolat		074 000 04
	. 57.67.1100161		271.639,31

# **GESTIONE DI COMPETENZA:**

RISCOSSIONI	+ 976.338,31
PAGAMENTI	- 970.877,25
DIFFERENZA	+ 5.461,06
RESIDUI ATTIVI	+ 147.146,50
RESIDUI PASSIVI	- 147.071,28
DIFFERENZA	+ 75,22
AVANZO (+)	5.536,28
RISULTATO DI GESTIONE	
- Fondi vincolati	-
- Fondi per finanziamenti spese in conto capitale	-
- Fondi di ammortamento	-
- Fondi non vincolati	5.536,28

- 4. Di provvedere con successivi provvedimenti all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione pari ad Euro 283.534,29;
- 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 dare atto che la copia della relazione dei codici siope non verrà trasmessa alla Ragioneria Provinciale dello Stato di Ascoli Piceno in quanto tali dati coincidono perfettamente con la contabilità dell'Ente.

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 21-05-2014

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 21-05-2014

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 Responsabile del Servizio Finanziario Rag. Mario Paoletti e dal Direttore Generale Ing. Antonino Colapinto, come da registrazione in atti;

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 <u>regolarità tecnica e contabile</u> del Responsabile del Servizio Finanziario;

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

Accolta con 23 voti favorevoli pari a 59,51 % 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 23 voti favorevoli pari a 59,51 % dei presenti resi ed accertati in forma palese per alzata di mano;

#### DELIBERA

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 2013 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			697.772,79			
RISCOSSIONI	495.945,79	976.338,31	1.472.284,10			
PAGAMENTI	676.572,80	970.877,25	1.647.450,05			
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	522.606,84					
PAGAMENTI per azioni esecutive non	-					
DIFFERENZA	522.606,84					
RESIDUI ATTIVI	159.713,08	147.146,50	306.859,58			

			Tr.
RESIDUI PASSIVI	398.860,85	147.071,28	545.932,13
DIFFERENZA			-239.072,55
	IINISTRAZIONE (+)	283.534,29	
	-Fondi vincolati	11.894,98	
RISULTATO	-Fondi per finan: conto capitale	-	
DI	conto capitale		
	-Fondi di ammorta	-	
AMMINISTRAZIONE	-Fondi non vincola	271.639,31	

# **GESTIONE DI COMPETENZA:**

RISCOSSIONI	+ 976.338,31
PAGAMENTI	- 970.877,25
DIFFERENZA	+ 5.461,06
RESIDUI ATTIVI	+ 147.146,50
RESIDUI PASSIVI	- 147.071,28
DIFFERENZA	+ 75,22
AVANZO (+)	5.536,28
RISULTATO DI GESTIONE  - Fondi vincolati  - Fondi per finanziamenti spese in conto capitale  - Fondi di ammortamento  - Fondi non vincolati	- - - 5.536,28

- 4. Di provvedere con successivi provvedimenti all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione pari ad Euro 283.534,29;
- 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 dare atto che la copia della relazione dei codici siope non verrà trasmessa alla Ragioneria Provinciale dello Stato di Ascoli Piceno in quanto tali dati coincidono perfettamente con la contabilità dell'Ente.

Con successiva votazione che dà il seguente risultato "Unanime", il presente atto, è dichiarato immediatamente eseguibile.

# **IL SEGRETARIO**

f.to Stefano Stracci

f.to Dr.ssa Serafina Camastra

# **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario Generale incaricato certifica che all'Albo Pretorio di questa Autorità di Ambito Territoriale Ottima Piceno in data odierna per 15 (quindici) giorni consecutivi a nor Legislativo n. <b>267/2000</b> (N del Registro delle Pubblicazio Ascoli Piceno Addì	nle n. 5 Marche Sud – Ascoli rma dell'art. <b>124</b> , del Decreto
f.to	IL SEGRETARIO GENERALE INCARICATO Dr.ssa Serafina Camastra
Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti e document	i d'ufficio
ATTESTA	i a amcio,
che la presente deliberazione, ai sensi del D. Lgs. n. <b>267/2000</b> ,	è divenuta esecutiva in data
☐ dopo 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, (art.134,	comma 3);
Addì	IL SEGRETARIO GENERALE
f.t	o Dr.ssa Serafina Camastra
Per copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amm	ninistrativo.
Ascoli Piceno, lì	

Pag. **11** di **11** 

**IL SEGRETARIO GENERALE** 

Dr.ssa Serafina Camastra

# AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N. 5 MARCHE SUD Ascoli Piceno

A.T.O. §	"Marche sud Ascoli Piceno"
	2 3 MAG. 2014
Prot. Nº	1015

# Relazione dell'organo di revisione

- sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2013
  - sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2013

L'organo di revisione

Dott. Roberto Gervasi

Dott. Sauro Stefano Sergio Spallacci

Dott. Marco Michetti

Verbale n. 2/2014

Del 22/05/2014

# ATO5

# Marche Sud - Ascoli Piceno

# Il Collegio dei Revisori

**RELAZIONE SUL RENDICONTO 2013** 

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato le schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2013, nei giorni 9 aprile 2014 20 maggio 2014 unitamente agli allegati di legge, e la proposta di deliberazione consillare del rendiconto della gestione 2013;
- rilevato che l'ente 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 gennalo 1996, n. 194;
- visti i principi contabili per gli enti focati emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;
- visti i principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti tocali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;

#### Approva

l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2013 e sulla schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2013 dell'Ato5 Marche Sud, Ascoli Piceno, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Ascoli Piceno, 22 maggio 2014

Çollegio dei Revisori

7

#### Sommario

### INTRODUZIONE CONTO DEL BILANCIO

- Verifiche preliminari
- Gestione finanziaria
- Risultati della gestione
  - saldo di cassa
  - risultato della gestione di competenza
  - risultato di amministrazione
  - conciliazione dei risultati finanziari
- Analisi del conto del bilancio
  - confronto tra previsioni iniziali e rendiconto
  - trend storico gestione di competenza
- Analisi delle principali poste
  - Entrate extratributarie
  - Spese correnti
  - Spese per il personale
  - Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
  - Spese in conto capitale
  - Analisi della gestione dei residui
  - CONTO DEL PATRIMONIO
  - RELAZIONE DEL CDA GIUNTA AL RENDICONTO
  - CONCLUSIONI

La Can

#### INTRODUZIONE

I sottoscritti revisori nominati con delibera n. 78 del 5/12/2013

ricevuta in data 9/04/2014 la proposta di delibera consiliare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2013, approvati con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 22 del 9/04/2014, completi di:

- a) conto del bilancio di cui all'art, 228 Tuel;
- b) conto del patrimonio di cui all'art. 230 del Tuel;

e corredati dai seguenti allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo:

- relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione;
- elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
- delibera dell'assemblea n. 7.del 26/09/2013 riguardante la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e dei progetti e di verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio al sensi dell'art. 193 del T.U.E.L.;
- conto del tesoriere;
- conto degli agenti contabili interni ed esterni;
- inventario generale, aggiornato alla data di chiusura dell'esercizio in esame;
- attestazione, rilasciata dal Responsabili dei Servizi dell'insussistenza alla chiusura dell'esercizio di debiti fuori bilancio
- visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2013 con le relative delibere di variazione e il rendiconto dell'esercizio 2012;
- 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 approvato con delibera dell'organo consiliare n.4 del 06/07/2003

# Mr

#### DATO ATTO CHE

l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del T.U.E.L., nell'anno 2013, 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 tunzioni sono state svolte in attemperanza 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;
- l'attività dell'organo di revisione risulta dettagliatamente riportata nei verbali del 2013

#### **\$IESPONGONO**

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2013.

Ohi

# 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 entrate e delle spese 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 finanziarla nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nel riepiloghi e nel 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;
- il rispetto del contenimento e riduzione delle spese del personale e dei vincoli assunzionali;
- il rispetto dei vincoli di spesa di cui all'art. 6 del D.L. 78/2010;
- 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 30/11/2013, con delibera n. 9.
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: LV.A., I.R.A.P., sostituti d'imposta;
- che i responsabili dei servizi hanno provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui.

L'Organo di revisione, nel corso dell'esercizio, ha provveduto, anche con controlli a campione:

- a verificare che l'attività di accertamento delle singole entrate sia stata effettuata correttamente, nei tempi è nei modi pravisti;
- a monitorare l'andamento complessivo delle entrate, al fine di tenere sotto controllo gli equilibri generali del bilancio.

Anche per quanto riguarda le spese, l'Organo di revisione ha verificato che le stesse siano state effettuate sulla base dell'esistenza di un Idoneo impegno contabile, registrato sul competente intervento o capitolo del bilancio di previsione, a seguito di obbligazione giuridicamente perfezionata dopo aver determinato la somma da pagare, il soggetto creditore e la ragione del credito.

In particolare, è stato verificato che l'andamento delle singoli voci della spesa è stata in linea con le relative previsioni, di modo che sono stati tenuti sotto controllo gli equilibri generali del bitancio.

(Q;

### Gestione Finanziaria

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

- ńsultano emessi n.77 reversali e n. 227 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessì in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- Il ricorso all'indebitamento risulta conforme al precetto di cui all'art.119 della Costituzione e degli articoli. 203 e 204 del d.lgs 267/00, rispettando i limiti di cui al primo comma del citato articolo 204;
- gli agenti contabili, in attuazione degli articoli 226 e 233 del T.U.E.L., hanno reso il conto della loro gestione entro il 30 gennaio 2014, 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 dell'Adriatico Spa reso entro il 30 gennaio 2014 e si compendiano nel seguente riepilogo:

# Risultati della gestione

#### Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2013 risulta così determinato:

	In co	In conto	
	RESIDUI	COMPETENZA	Totale
Fondo di cassa al 1 gennaio 2013	The state of the s		697.772,79
Riscossioni	495,945,79	976.338,31	1.472.284,10
Pagamenti	676.572.80	970,877,25	1.647.450,05
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			522.606,84
Pagamenti per azioni esecutive non re	golarizzale al 31 dicembre		
Differenza	tana da katana da 1850, ina aktawa ina da 1861, ana angan angan angan angan angan angan angan angan angan anga		522.606,84

# Concordanza con la Tesoreria Unica

Il fondo cassa al 31.12.2013 corrisponde al saldo presso la Tesoreria Unica, acquisitò in fase di verifica di cassa effettuata in data 19/03/2014 (verbale n1).

Le verifiche ordinarie di cassa (art. 223, del Tuel) della gestione del servizio di Tesoreria sono state eseguile con periodicità trimestrale, e si è provveduto alla verifica delle gestione degli altri agenti



contabili.

In particolare, durante l'esercizio, il Collegio per quanto riguarda la gestione di cassa ha redatto per ciascuna verifica un verbale relativo ai movimenti di cassa del Tesoriere, verificandone la regolarità,

La situazione di cassa dell'Ente al 31.12 degli ultimi tre esercizi, è la seguente:

	Saldo Cassa al 31 12	Anticip azioni	Anticipazi oni Liquidità Cassa DD PP	Giorni di utilizzo dell'anticipazi one	Interessi passivi maturati	Utilizzo max dell'anticipaz	Util,medio dell'anticipa
Anno 2011	1.218.226.73						O CONTRACTOR OF THE CONTRACTOR
Anno 2012	697.772,79						The second secon
Anno 2013	522.606,84						

#### Concordanza con la tesoreria unica

Il fondo di cassa al 31.12.2013 corrisponde al saldo presso la Tesoreria Unica (desunto dall'apposito modello Bankit), come dal seguente prospetto di conciliazione:

Fondo di cassa al 31 dicembre 2013	Euro	522.606,84
Disponibilità presso la Banca d'Italia	Euro	522.606.84
Differenza dovuta alla conciliazione che viene effettuata	Euro	0
entro tre glorni successivi		

# Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 5.536,28 come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(±)	1.123.484,81
Impegni	(-)	1.117.948,53
Totale avanzo di competenza		5.538,28

così dettagliati.

6

Ma

Totale avanzo di competenza	[A] - [B]	5,556,20
Differenza	101	5,536,28
Residui passivi	(R)	75,22
Differenza esiduī attivi	(-)	147.071,28
Daaidaí attirí	(+)	147,146,50
Differenza	[A]	5.461,06
Pagamenti	(-)	
Riscossioni		970.877,25
	745	976,338,31

La suddivisione tra gestione corrente ed în c/capitale del risultato di gestione di competenza 2013, integrata con la quota di avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio, è la seguente:

# Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio 2013, presenta un avanzo di Euro 283.534,29 come risulta dai seguenti elementi:

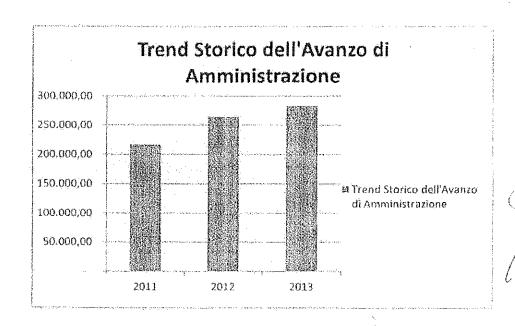
	In co	In conto	
	RESIDUI	COMPETENZA	
3 18 minois 2012			697.772,78
ondo di cassa al 1º gennalo 2013		976,338,31	1,472.284,10
RISCOSSIONI	495,945,78		0.47 450.05
PAGAMENTI	676.572,80	970,877,25	1,647 460,05
Fondo di cassa al 3	522,606,84		
PAGAMENTI per azioni esecutive	non regolarizzate al 31 dicemb	re	And the same of th
Differenza			522.606,84
RESIDUI ATTIVI	159.713,08	147,146,50	306.859,5
RESIDUI PASSIVI	398.860,86	147.071,28	.545,932,1
RESUMBLE MODIAL	1		-239.072,5
Differenza		4	*200,0120

Suddivisione dell'avanzo (disavanzo) di amministrazione complessivo

The state of the s	
Fondi vincolati	
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	11 894 98
Fondo svalutazione crediti	
Fondi non yingelati	271:639,31

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

Fondi non vincolali	216.920	13 215.751,13	271,639,31
TOTALE	216.920	13 264.997,98	283,534,29



10

# Riconciliazione del risultati finanziari

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

Gestione di competenza

Totale accertamenti di competenza	4-	1,123,484,81
Totale impegni di competenza		1,117,948,63
SALDO GESTIONE COMPETENZA		5.536,28

Gestione del residui

Maggiori residui attivi riaccertati	+	
Minori residul attivi riaccertati		629,386,82
Minori residul passivi riaccertati.		642.386,85
SALDO GESTIONE RESIDUI		13.000,03

Riepilogo

SALDO GESTIONE COMPETENZA	5,536,28
SALDO GESTIONE RESIDUI	13.000,03
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	45.000,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	219.997,98
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013	283.534,29



# Analisi del conto del bilancio

# Analisi del conto del bilancio

# Confronto tra previsioni iniziali e rendiconto 2013

E	ntrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Rendiconto 2013	Differenza P.I. e R.	
Titolo I	Entrate tributarie					mnte <del>rmut</del> te/e
Titolo II	Trasferimen ti					
Titolo Iil	Entrate extratributar le	1,024,141,84	1,015.935,93	995.097,70	29.044,14	<del>, -,, -, -,</del>
Tilolo IV	Entrate da trasf. c/capitale					* *** ***
Tíloia V	Entrate da prestiti					
Tilolo VI	Entrate da servizi per conto terzi	133.000,00	138,000,00	128.387,11	4:612,89	
Avanzo di	amministrazioi	45000	45.000,00			······································
TO	DTALE	1.202.141,84	1.198.935,93	1.123,484,81	78,657,03	
S	pese	Previsione	Previsione definitiva	Rendiconto 2013	Differenza P.I. e R.	
Tilolo I	Spese correnti	877.521,36	869,315,45	797,940,94	79.580,42	ania di mangangangangan
Titolo II	Spese in conto capitale	45.000,00	45,000,00	45.000,00		·····
Titolo III	Rimborso di prestiti	146.620,48	146,620,48	146.620,48		*******
Titolo IV	Spese per servizi per conto terzi	133.000,000	138,000,00	128.387,11	4,612,89	
TC	TALE	1,202,141,84	1.198.935,93	1.117.948,53	84,193,31	<del> </del>

Il Collegio constata che lo scostamento fra le previsioni (iniziali e definitive) e le risultanze del rendiconto rientra nella normale fisiologia della gestione di bilancio.



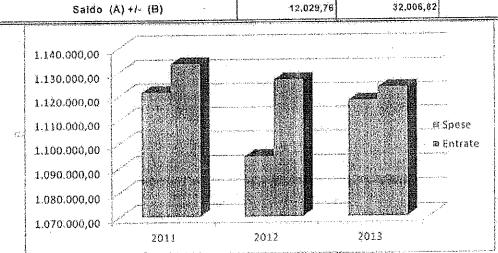
# Trend storico della gestione di competenza

Entrate		2011	2012	2013
Titolo I	Entrate tributarie			
Titolò II	Entrate da contributi e trasferimenti correnti		<ul><li>(4) 本名をおります。</li><li>(4) 本名をおります。</li><li>(4) 本名をおります。</li><li>(4) 本名をおります。</li></ul>	**************************************
Titolo III	Entrate extratributarie	999.155,77	998.516,47	995.097,70
Titolo IV	Entrate da trasf. c/capitale			****************
Titolo V	Entrale da prestiti		Araba a a a a a a a a a a a a a a a a a a	**************
Tilalo VI	Entrate da servizi per c/ terzi	134.346,55	130,134,27	128.387,11
	Totale Entrale	1.133,502,32	1.126,850,74	1.123.484,81

	Spese	2011	2012	2013
Titolo I	Spese correnti	851,478,01	798 954,53	797 940,94
Titolo II	Špese in c/capitale		24.527,73	<b>45 00</b> 0,00
Titolo III	Rimborso di prestiti	135,648,00	141.027,39	146,620,46
Tilolo IV	Spese per servizi per o/ terzi	134.346,55	130.134.27	128.387.11
	Totale Spese	1.121.472,56	1.094.643,92	1.117.948,53

	Avanzo di competenza (A)	12,029,76	 5,536,28
1			 

	Avanzo di amministrazione applicato (B)	,		
- 1				
			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
	A CONTRACTOR OF THE CONTRACTOR	and second of the	20 200 00	5 5 2 5 2 5 2 6



L'avanzo di competenza presenta un saldo positivo pari a € 5,536,28 auro.

# Verifiche di cassa

L'Organo di revisione evidenzia che ogni tre mesi sono state eseguite le verifiche ordinarie di cassa (art. 223, del Tuel) e le verifiche della gestione del servizio di tesoreria e delle gestione degli altri agenti contabili (economo, consegnatari, delegati speciali, ecc.).

In particolare, durante l'esercizio l'Organo di revisione, per quanto riguarda la gestione di cassa:

- ha individuato tutti gli agenti contabili interni, acquisendo le modalità con le quali si è proceduto ai movimenti delle entrate e dei versamenti eseguiti;
- ha controllato che nessun agente abbia gestito in proprio, anche pro-tempore, le entrate finanziarie utilizzando eventuali c/c postali o libretti bancari;

# Analisi delle principali poste

#### Entrate Extratributarie

La entrale extratributarie accertate nell'anno 2013, presentano i seguenti scostamenti rispetto alla previsioni iniziali ed a quelle accertate nell'anno 2012:

	Rendiconto 2012	Previsioni iniziali 2013	Rendiconto 2013	Differenza
Servizi pubblici				
Proventi del beni dell'ante		# P # E # W # 4 # W & F # = = = = = = = = =	**************************************	* **** ( )
Interessi su anticip.ni e crediti	************	******		** * * * * * * * * * * * * * * * * * * *
Ulili netti delle aziende	********	*** * * * * * * * * * * * * * * * * * *	* Marie 40 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	- m gm + m p 4 15 14 14 14 14 14 14 14 14 14 14 14 14 14
Proventi diversi	996.516,47	1_024.141,84	995,097,70	29.044.14
Totalo entrate extratributario	996,516,47	1.024,141,84	995.097,70	29.044,14

La risorsa proventi diversi pari ad € 995,097,70 comprende le seguenti voci:

- canone di concessione del Servizio Idrico Integrato Iscritto per € 764.210,52 ripartito tra il gestore del servizio CIIP Spa per € 726.000,00 e gli Enti locali per € 38.210,52;
- Patti Aggiunti Mutul per € 192.963,19: si tratta delle somme da versare, da parte della CIIP Sparall'AATO 5 comprensivo anche dell'Iva di legge a cui vanno assoggettate le rate di mutuo che vengono rimborsate;
- proventi diversi per € 2.161,77: si riferisce ai proventi derivanti de interessi attivi su depositi in tesoreria e su somme non somministrate di mutul passivi.



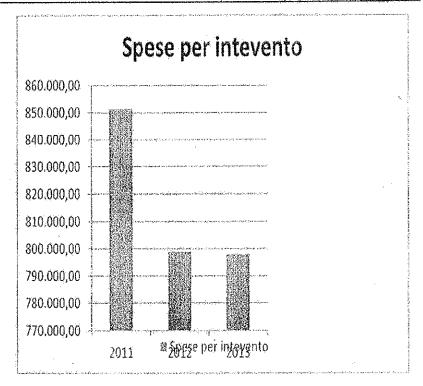


# Spese correnti

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

# Classificazione delle spese correnti per intervento

		2011	2012	2013
01 -	Personale	332.433,48	336.487,02	344,272,60
02 -	Acquisto di beni di consumo e/o di materia	47.978,40	54,737,35	46.620,75
03 -	Prestazioni di servizi	155.973,35	216.930,69	143 955,20
04 •	Utilizzo di beni di terzi			
05 -	Trasferimenti	246.532.85	113.210,52	188,210,57
06 -	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	23,169,44	17.790,05	12.196,9
07 -	Imposte e lasse	45,390,49	59.799,00	62.684,9
.80	Oneri straordinari della gestione corrente			a a garage de la composición del la composición del composición del composición del composición de la composición del la composición del composición d
Tarra constant	Totale spese correnti	851.478,01	798.954,63	797.940,94



# Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La spesa per interessi passivi sui prestiti, in ammortamento nell'anno 2013, ammonta ad euro 12.196,96 e rispetto al residuo debito al 1/1/2013, determina un tasso medio del 3,47%

In rapporto alle entrate accertate nei primi tre titoli l'incidenza degli interessi passivi è del 1,23%.

L'incidenza percentuale così ottenuta, pertanto, non supera il limite di indebitamento di cui al comma 1 dell'art. 204 del Digs. 267/2000, così come modificato dall'art 8, comma 1 della Legge. 183/2011, in base al quale l'Ente locale può assumere nuovi mutul solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello derivante da mutui precedentemente contratti, non supera per il 2013 1'8% del totale delle entrate relative ai primi tre titoli riferite al rendiconto del penultimo anno precedente quello a cui si riferisce la previsione.

# Spese in conto capitale

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

Previsioni	Previsioni	Somme
Iniziali	Definitive	Impegnate
45.000,00	45.000,00	45.000,00



# Servizi per conto terzi

L'andamento delle entrate e delle spese dei Servizi conto terzi è stato il seguente:

SERVIZI CONTO TERZI	ENTRATA		SPESA	
DERVIER CONTO TERZI	2012	2013	2012	2013
Ritenute previdenziali al personale	27.310,85	26.557,26	27.310,85	26,557,26
Ritenute erariali	96.710,09	88.398,94	96,710,09	88.398,94
Altre ritenute al personale c/terzi		A CONTRACTOR OF THE CONTRACTOR		
Depositi cauzionali		20,664, 1-29, 20 <sup>4</sup> -9-1, 24		
Altre per servizi conto terzí	5.122,33	12,430,91	5.122,33	12.430,91
Fondi per il Servizio economato	1.000,00	1.000,00	1000,00	1.000,00
Depositi per spese contrattuati				



# Indebitamento e gestione del debito

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L. ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti:

2011 2012		2013
2,32%	1,79%	1,23%

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione: (in migliaia di éuro)

Anno	2011	2012	2013
Residuo debito	628,442,00	492,794,00	351.766,61
Nuovi prestiti			
Prestili rimborsati	135.648,00	141.027,39	146.620,48
Estinzioni anticipate			
Altre variazioni +/-( da specificare)			
Totale fine anno	492,794,00	351.766,61	205.146,13

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione: (In migliaia di euro)

Anno	2011	2012	2013
Oneri finanziari	23.169,44	17.790,05	12,196,96
Quota capitale	135,648,00	141.027,39	146,620,48
Totale fine anno	158.817,44	158.817,44	158.817,44

# Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi è 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 germaio 2013 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2012:

# OPERAZIONE DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

La gestione dei residui misura l'andamento e lo smaltimento dei residui relativi agli esercizi precedenti e, nella fase successiva alla chiusura di ogni esercizio, è rivolta principalmente al riscontro dell'avvenuto riaccertamento degli stessi, verificando se sussisteno ancora le condizioni per un loro mantenimento nel rendiconto come voci di credito o debito.

L'Ente ha provveduto, prima dell'inserimento nel Conto del bilancio, al riaccertamento dei residui attivi

e passivi formatisi nelle gestioni 2012 e precedenti, al sensi e per gli effetti dell'art. 228, comma 3, del Tuel.

La suddetta norma dispone infatti che ogni anno, "prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'Ente provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte dei residui".

L'esito di tale riaccertamento risulta dalla/e determinazione n. 1 del 26/02/2014, nella quale, riepilogando i risultati delle verifiche effettuate con proprie determinazioni dai Responsabili dei Servizi comunali:

- a) viene attestato che, ai fini della loro conservazione, per i residui attivi sono soddisfatte le condizioni di cui agli artt. 179 e 189, del Tuel, e per i residui passivi quelle degli artt. 183 e 190, del Tuel;
- b) per ogni residuo attivo proveniente da precedenti esercizi eliminato totalmente o parzialmente è stata indicata esaustiva motivazione
- c) per i residui attivi mantenuti, soprattutto per quelli riferiti al titolo primo e terzo di entrata che presentano una vetusta maggiore di anni cinque, i responsabili hanno adeguatamente motivato le ragioni del loro mantenimento;
- L'Organo di revisione ritiene:
- idonee le motivazioni fornite in relazione al mantenimento e/o cancellazione del suddetti residui;
- che l'operazione di riaccertamento dei residui attivi può essere considerata idonea al fine di salvaguardare l'equilibrio della gestione residui e l'equilibrio della gestione di cassa.

# Movimentazione nell'anno 2013 :

# Residui attivi

Gastione	Residul Iniziali	Residuí dscossi	Residui da riportara	Totale residui accertali	maggiori/minori residui
Corrente Tit. 1, 11, 111	538.240,99	443.935,91	90:575,08	534 610,99	-3.630,00
C/capitale TiL IV. V	742.583,52	61.009.88	65.916,82	116.926,70	-625:756.82
Servizi c/terzi Tit. VI	4.121,18	1.000,00	3 121,18	4,121,16	
Totale	1,285,045,69	495.945,79	159,713,08	855.668,87	-629.386,82

Residui passivi

Gastione	Residul iniziali	Residui pagati	Residui da riportare	Totale residui impegnali	Residui stornati
Corrente Til. I	1.144.234,77	651.015,07	117.754,36	768.769,43	-375.474,34
C/capitalo Tit. II	547.636,25		280,723,74	280.723.74	-266.912.51
Rimb, prestiti Til. III				ا المانة خاصح ما والقرافريق واليابي والمانوان واليا	
Servizi c/terzi Tit. IV	25.940,48	25,557,73	382,75	25,940,48	
Totale	1.717.811,50	676.572,80	398,860,85	1.075.433,65	-642.386,85

Risultato complessivo della gestione residui

Madimio odnibionom a waste	0
Maggiori residui attivi	
wet	629.386.82
The same of the sa	-642.386.95
Minori residui passivi	13 000 03
SALDO GESTIONE RESIDUI	10.00004

Sintesi delle variazioni per gestione

	Α	371,844,34
Gestione corrente	· ************************************	
Gestione in conto capitale	************	358.844.31
Gestione fit III	********************************	.,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
Gestione vincolata		
VERIFICA SALDO GESTIONE RESIDUI		13.000,03
	······································	

# Resa del conto degli agenti contabili

In attuazione dell'articoli 226 e 233 del Tuel il Tesoriere – Banca dell'Adriatico e l'agente contabile Tizi Fiorella - Economo - ha reso il Conto del Bilancio 2013 entro il 31/01/2014 - delibera CdA n.3 del 15/01/2014 - Approvazione conto agente contabile anno 2013.





# 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 patrimoniati al 31/12/2013 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

Attivo	31/12/2012	Variazioni da conto finanziario	Variazioni da altre cause	31/12/2013
Immobilizzazioni immaleriali	10.618,22	3.262,67	367,675,00	37\$ 030,55
Immobilizzazioni materiali	*******			
lmmobilizzázioní finanziarie	****			
Totale immobilizzazioni	10.618,22	. 3.262,67	367,675,00	376.030,55
Rimanenze	<del></del>			•
Credii	1.503,624,89	348.799,29	847.966,02	306.859.58
Altre attività finanziarie		**************************************		****
Disponibilità liquide	697,772,79	- 175.165,95		522,606,84
Totale attivo circolante	2/201/397,68	· 523.965,24	847.966,02	829,466,42
Ratol o risconti				-
Totele dell'attivo	2.212.015,90	- 527.227,91	480.291,02	1.204.496,97
Conti d'ordine	467.636,25		- 186,912,61	280.723.74
Passivo				
Patrimonio netto	154,227,50	148.894,09	160.297,10	453.418,69
Conferimenti	1,394,088,32		- 1,394.088,32	*
Debiti di finanziamento	351.766,63	- 146.620,48		205,146,15
Delxili di funzionamento	188.713,03	- 503.943,79	580,056,40	264.825,64
Debiti per anticipazione di cassa			*****************	***************************************
Altri debiti	,123.226,42	- 25.567,73	183.443,80	281.106.49
Totale debiti	663.700,08	- 676.122,00	763.500,20	751.078,28
Ratel e risconti				*
Totale del passivo	2.212.015,90	- 527.227,91	- 480,291,02	1,204,496,97
·	467:636,25		- 186.912,51	280.723,74.

# RELAZIONE DEL CdA AL RENDICONTO

L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dal CdA 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 al 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,

Alla relazione non sono allegate le relazioni dei responsabili dei servizi con evidenza dei risultati prévisti e raggiunti.

# CONCLUSIONI

# L'ORGANO DI REVISIONE

# certifica

la conformità dei dati del Rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'Ente e in via generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione;

Tenuto conto di tutto quanto esposto nella presente relazione, si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2013.

# L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Roberto Gervasi

Dott. Sauro Stefano Sergio Spallacci

Dott. Marco Michetti



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

Prot. n.	449
Ascoli Piceno 14	MARZO 2014

### All'Assemblea dell'ATO5 Marche Sud 63100 ASCOLI PICENO

Oggetto: Relazione esplicativa codici SIOPE bilancio consuntivo 2013.-

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 D.L 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 dall'anno 2011, per i dati consuntivi del 2010, di allegare obbligatoriamente, al Rendiconto di Bilancio,i prospetti delle Entrate, delle Uscite, contenente i valori cumulati durante l'anno e la relativa situazione delle disponibilità liquide;

Considerato che tali dati corrispondono esattamente per il 2013 alle risultanze contabili dell'Ente riepilogate nell'elaborato di bilancio consuntivo;

attesta

-che per l'anno 2013 i prospetti SIOPE per codici gestionali degli incassi, dei pagamenti e delle disponibilità liquide coincidono perfettamente con le risultanze del Bilancio Consuntivo anno 2013.-

n. 3 allegati

HEFUNZIONARIO CONTABILE (rag. Mario Paoletti)

TORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DEL S...RYIZIO IDRICO INTEGRATO MARCHE SUD : ASCOJI PICENIO

# PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI

# SIOPE

Pagina 1

**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 Dicembre 2013

Prospetto

PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report

Semplice

Data ultimo aggiornamento

07-mar-2014

Data stampa

14-mar-2014

Importi in EURO

TOTALE GENERALE

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

# Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

919.097,45

1.647.450,05

O 10: SP	ESE CORRENTI	764.026,08	1.302.884,7
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	40.624,82	245:639,1
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	19.149,96	19.149,9
1111	Contributi obbligatori per il personale	20.640,22	88.895,8
1201	Carta, cancelleria e stampati	0,00	1.916,1
1203	Materiale informatico	0,00	2.849,4
1210	Altri materiali di consumo	543,72	35.382,4
1212	Materiali e strumenti per manutenzione	317,20	4.095,0
1306	Altri contratti di servizio	0,00	26.295,58
1307	Incarichi professionali	5.795,45	90.582,4
1319	Utenze e canoni per altri servizi	0,00	8.248,1
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	11.335,35	27.827,8
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	0,00	11.242,1
1499	Altri utilizzi di beni di terzi	154,540,00	154.540,0
1501	Trasferimenti correnti a Regione/Provincia autonoma	0,00	1.000,0
1521	Trasferimenti correnti a comuni	388.840,34	388.840,3
1583	Trasferimenti correnti ad altri	109.772,33	119.772,3
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	5.385,66	12,196,9
1701	IRAP	7.081,03	29.632,0
1713	I.V.A.	0,00	33.686,0
1716	Altri tributi	0,00	1.093,0
O 20: SPE	SE IN CONTO CAPITALE	45.000,00	45.000,0
2721	Trasferimenti in conto capitale a comuni	45.000,00	45.000,0
O 3O: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		74.023,06	146.620,4
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	74.023,06	146.620,4
O 40 SPE	TOP D. CEDUCA DED COMO DI EDDON		
	SE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	36.048,31	152.944,8
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	7.841,47	32,432,8
4201	Ritenute erariali	27.956,84	108.081,0
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	250,00	12.430,9
TENTI DA	REGOLARIZZARE	0.00	0,0
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,0
	tesoriere)	0,00	0,0

# INCASSI PER CODICI GESTIONALI

# SIOPE

Pagina 1

**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 Dicembre 2013

Prospetto

INCASSI PER CODICI GESTIONALI

Tipo Report

Semplice

Data ultimo aggiornamento

07-mar-2014

Data stampa

14-mar-2014

Importi in EURO

INCASSI	PER	CODICI	<b>GESTIONALI</b>
UNIQUED TRANSPORTED AND A SECOND	\$10000 Percent	NAME OF THE PROPERTY.	ASSESSED TO MESTAL PROPERTY AND A SECOND CONTRACTOR OF THE PROPERTY OF THE PRO

TOTALE GENERALE

SIOPE

Pagina 2

1.472.284,10

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

# Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

417.065,73

2502	RATE EXTRATRIBUTARIE	338.528,99	<b>1.292.887,</b> 11
2302	Canoni da imprese e da soggetti privati	2.149,77	753.169,78
2512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	336.379,22	336.379,22
2516	Recuperi vari	0,00	203.338,1
O 30: ENT	RATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE NE DI CREDITI	51.009,88	51.009,8
3499	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	51.009,88	51,009,88
1	RATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	27.526,86	128.387,13
		i	
	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	5,918,47	26.557,26
5200	Ritenute erariali	21.358,39	26.557,26 88.398,94
5100 5200 5500 5601	1		26.557,26

# DISPONIBILITA' LIQUIDE

# SIOPE

Pagina 1

**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 Dicembre 2013

Prospetto

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Tipo Report

Semplice

Data ultimo aggiornamento

07-mar-2014

Data stampa

14-mar-2014

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 (I)	697.772,79
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	1.472.284,10
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	1.647.450,05
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	522.606,84
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

# 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 QUELLE 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.

	TRATE CONTO DI TESORENIA E LA CONTABILITA SI ECIALE DI 1,0.	
1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
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 CONTÁB. SPEC. (7)	79.409,52
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	602.016,36

## GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE RIEPILOGO DELLE OPERAZIONI ANNO 2013

N° MANDATO	DATA MANDATO	OGGETTO RISCOSSIONE/PAGAMENTO	IMPORTO RISCOSSO/PAGATO	CAP. 94	CAP. 95	CAP. 100	CAP. 98
4	09/01/2013	Anticipazione Agente Contabile	€ 1.000,00				
18	01/02/2013	Anticipazione Rendiconto dal 01-01 al 01-02		€ 71,00			
19	01/02/2013	Anticipazione Rendiconto dal 01-01 al 01-02			€ 29,00		
20	01/02/2013	Anticipazione Rendiconto dal 01-01 al 01-02				€ 769,45	
51	25/03/2013	Anticipazione Rendiconto dal 02-02 al 25-03		€ 110,40			
52	25/03/2013	Anticipazione Rendiconto dal 02-02 al 25-03			€ 63,60		
53	25/03/2013	Anticipazione Rendiconto dal 02-02 al 25-03				€ 554,52	
81	13/05/2013	Anticipazione Rendiconto dal 26-03 al 13-05		€ 281,65			
82	13/05/2013	Anticipazione Rendiconto dal 26-03 al 13-05			€ 37,20		
83	13/05/2013	Anticipazione Rendiconto dal 26-03 al 13-05				€ 540,64	
95	05/06/2013	Anticipazione Rendiconto dal 14-05 al 05-06		€ 215,70			
96	05/06/2013	Anticipazione Rendiconto dal 14-05 al 05-06			€ 34,80		
97	05/06/2013	Anticipazione Rendiconto dal 14-05 al 05-06				€ 364,95	
117	10/07/2013	Anticipazione Rendiconto dal 06-06 al 10-07		€ 593,70			
118	10/07/2013	Anticipazione Rendiconto dal 06-06 al 10-07			€ 72,00		
119	10/07/2013	Anticipazione Rendiconto dal 06-06 al 10-07				€ 204,91	
140	28/08/2013	Anticipazione Rendiconto dal 11-07 al 28-08		€ 136,45			
141	28/08/2013	Anticipazione Rendiconto dal 11-07 al 28-08			€ 38,40		
142	28/08/2013	Anticipazione Rendiconto dal 11-07 al 28-08				€ 612,75	
179	18/10/2013	Anticipazione Rendiconto dal 29-08 al 18-10		€ 501,30			
180	18/10/2013	Anticipazione Rendiconto dal 29-08 al 18-10			€ 71,60		
181	18/10/2013	Anticipazione Rendiconto dal 29-08 al 18-10				€ 356,26	
Mandato da	emettere 2014	Anticipazione Rendiconto dal 19-10 al 31-12		€ 6,90			
Mandato da	emettere 2014	Anticipazione Rendiconto dal 19-10 al 31-12			€ 73,20		
Mandato da	emettere 2014	Anticipazione Rendiconto dal 19-10 al 31-12				€ 537,75	
Mandato da	emettere 2014	Anticipazione Rendiconto dal 19-10 al 31-12					€ 163,00
Ordinativo da	emettere 2014	Restituzione anticipazione anno 2013	-€ 1.000,00				
		TOTALE	€ -	€ 1.917,10	€ 419,80	€ 3.941,23	€ 163,00

# DESCRIZIONE SOMMARIA DELLE SPESE (Raggruppate per Capitolo)

# **CAPITOLO 94**

Spese postali, fatture cancelleria minuta, noleggio casella postale, etc.

# **CAPITOLO 95**

Acquisto giornali, etc.

# **CAPITOLO 98**

Spese per imposte e tasse, Tares

# **CAPITOLO 100**

Gasolio per auto noleggiata, rimborso spese missioni personale, parcheggi, spese di rappresentanza etc.

# LE SPECIFICHE ANALITICHE DELLE SPESE SOSTENUTE POSSONO ESSERE CONSULTATE NEL REGISTRO DI CASSA



Viale Indipendenza n°42 – 63100 Ascoli Piceno

# Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

DELIBERA N. 3 Del 15 gennaio 2014

OGGETTO: Approvazione conto agente contabile anno 2013 ai sensi dell'Art. 233

**TUEL 267/2000** 

L'anno **duemilaquattordici**, il giorno **quindici** del mese di **gennaio**, alle ore 17:00, nella Sala Riunioni dell'Autorità di Ambito Territoriale Ottimale, sita in Viale Indipendenza n. 42, convocato nei modi di legge, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'AATO n.5, nelle persone dei signori:

N. ord	Cognome e Nome		Presenti	Assenti
1	Stracci Stefano	Presidente	Χ	
2	Crisanti Antonio	V. Presidente	Χ	
3	Apera Giuseppe	Consigliere	Χ	
4	Carboni Gabriele	"		Χ
5	Ciaffaroni Domenico	W.	Χ	
6	Gregori Leopoldo	"		X
7	Fioravanti Giampiero	W.		Χ
8	Marconi Luigi	W.	Χ	
9	Nunzi Sergio	W		Χ
10	Perla Angelo	W.	Χ	
11	Sebastiani Pietro	W		Χ
		Totali	_	
		_	6	5

Presiede il Presidente Stefano Stracci.

Assiste, in veste di segretario verbalizzante, la Dott.ssa Serafina Camastra.

Il Presidente, accertato che il numero dei presenti è legale, *in conformità a quanto previsto dallo Statuto*, dichiara aperta la seduta e pone in discussione la proposta di deliberazione indicata in oggetto:

# Proposta di Deliberazione per il Consiglio di Amministrazione

OGGETTO: Approvazione conto agente contabile anno 2013 ai sensi dell'Art. 233 TUEL 267/2000.

# IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

"Evidenziato che il Consiglio di Amministrazione, con deliberazione n. 43 del 30-06-2004 ad oggetto "Indirizzi per nomina agente contabile", ha conferito appositi indirizzi amministrativi al Segretario Generale affinchè procedesse a nominare, quale agente contabile temporaneo, la sig.ra Tizi Fiorella in servizio presso questo Ente con contratto a tempo determinato di diritto pubblico;

Richiamata la Determinazione del Segretario Generale n. 40 del 14.07.2004 con la quale è stata autorizzata la sig.ra Tizi Fiorella alla gestione delle somme alla stessa affidate per il solo pagamento di spese postali, piccole e minute spese d'ufficio, acquisto di valori bollati, etc.;

Considerato che l'art. 233 comma 1 del Decreto Legislativo n. 267/2000 prevede che entro il termine di mesi due dalla chiusura dell'esercizio finanziario l'Economo, il consegnatario dei beni, il tesoriere e gli agenti contabili di cui all'art. 93 del TU 267/2000 rendono il conto della propria gestione all'ente;

Visto il D.L. n. 154/2008, convertito con modificazioni nella legge 4.12.2008, n. 189 in cui all'articolo 2 – quater sono stati modificati i termini per l'approvazione del rendiconto della gestione e per la conseguente predisposizione degli atti collegati;

Dato atto che la citata disposizione normativa ha modificato il comma 1 dell'articolo 226 del T.U.E.L. n. 267/2000, stabilendo che il conto del tesoriere deve essere reso all'ente entro il 30 gennaio (trenta giorni dalla chiusura dell'esercizio) e non più entro due mesi;

Puntualizzato che analogamente il termine per la presentazione del conto degli agenti contabili è anticipata al 30 gennaio a seguito della modifica del comma 1 dell'articolo 233 del T.U.E.L. n. 267/2000;

Puntualizzato che nella Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 09-01-2013 ad oggetto "Approvazione conto agente contabile anno 2012 ai sensi dell'Art. 233 TUEL 267/2000" è stata confermata l'anticipazione da corrispondere all'agente contabile per l'esercizio finanziario 2013 nella misura di euro 1.000,00;

Sottolineato pertanto che l'agente contabile sig.ra Tizi Fiorella deve rendere il conto della gestione dell'anno finanziario 2013 all'Ente per la relativa approvazione entro il 30.01.2014;

Considerato che la stessa ha presentato a questo Ente il relativo rendiconto della gestione della Cassa, come da prospetto allegato, con le seguenti risultanze:

Somme utilizzate per spese Capitolo 94 = € 1.917,10 Somme utilizzate per spese Capitolo 95 = € 419,80 Somme utilizzate per spese Capitolo 98 = € 163,00 Somme utilizzate per spese Capitolo 100 = € 3.941,23

Esaminata tutta la documentazione sopra indicata e ritenuto la stessa regolare e meritevole di approvazione;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;

# PROPONE

Di deliberare nel seguente modo:

- Di approvare il conto della gestione svolta nel 2013 dall'Agente Contabile Sig.ra Tizi Fiorella nelle risultanze in premessa indicate (inserito nel fascicolo d'ufficio) e che qui si intendono integralmente riportate;
- Di confermare che l'anticipazione da corrispondere all'agente contabile per l'esercizio finanziario 2014 è pari ad euro 1.000,00;
- Di provvedere ad inserire tali risultanze nel rendiconto della gestione anno 2013 (Conto Consuntivo) che dovrà essere approvato entro il 30-04-2014;
- Di dichiarare, con separata votazione unanime, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4 del TUEL.

Ascoli Piceno, li 15-01-2014

IL RESPONSABILE 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 15-01-2014

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

# Il Consiglio di Amministrazione

Vista la proposta di deliberazione sopra riportata;

Sentita l'illustrazione del punto all'Ordine del Giorno effettuata dal Direttore Generale Ing. Antonino Colapinto;

Ritenuto di condividere e fare proprio quanto esposto con la suddetta proposta;

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;

Con votazione che dà il seguente risultato: "unanime"

# DELIBERA

Di **approvare** la proposta di deliberazione come sopra formulata, e pertanto:

- Di approvare il conto della gestione svolta nel 2013 dall'Agente Contabile Sig.ra Tizi Fiorella nelle risultanze in premessa indicate (inserito nel fascicolo d'ufficio) e che qui si intendono integralmente riportate;
- Di confermare che l'anticipazione da corrispondere all'agente contabile per l'esercizio finanziario 2014 è pari ad euro 1.000,00;
- Di provvedere ad inserire tali risultanze nel rendiconto della gestione anno 2013 (Conto Consuntivo) che dovrà essere approvato entro il 30-04-2014.

Con successiva votazione che dà il seguente risultato "unanime", il presente atto è dichiarato **immediatamente esecutivo**.

# **IL SEGRETARIO**

f.to Stefano Stracci

f.to Dr.ssa Serafina Camastra

# **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario Generale incaricato certifica cla all'Albo Pretorio di questa Autorità di Ambito Territoriale Ottir Piceno in data odierna per 15 (quindici) giorni consecutivi a re Legislativo n. <b>267/2000</b> (N del Registro delle Pubblica Ascoli Piceno Addì	male n. 5 Marche Sud – Ascoli forma dell'art. <b>124</b> , del Decreto
f.t	IL SEGRETARIO GENERALE INCARICATO to Dr.ssa Serafina Camastra
Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti e docume  ATTESTA	nti d'ufficio,
che la presente deliberazione, ai sensi del D. Lgs. n. 267/200	<b>0</b> , è divenuta esecutiva in data
□ dopo 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, (art.13	4, comma 3);
Addì	IL SEGRETARIO GENERALE
	f.to Dr.ssa Serafina Camastra
Per copia conforme all'originale, in carta libera ad uso am	nministrativo.
Ascoli Piceno, lì	

IL SEGRETARIO GENERALE

Dr.ssa Serafina Camastra

# AMBITOTERRIORIZEOTTIMALE NE MARGHE SUD

Provincia di AP

# **CONTO DEL PATRIMONIO**

**ANNO 2013** 

2	•
ځ	•
-	
	٤
٤	
č	,
Ξ	
2	•
õ	
ū	
C	) }
Ž	
٤	)

A) IMMOBILIZZAZIONI  () IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI  1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)  II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI  1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)  2) Terreni (patrimonio indisponibile)  3) Terreni (patrimonio indisponibile)  4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)		1 + +	1	+		
i IMMATERIALI rapitalizzati mortamento in detrazione) ii MATERIALI mortamento in detrazione) io indisponibile) io disponibile) ionio indisponibile)						
in detrazione)					******	
in detrazione)						
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI  1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)  2) Terreni (patrimonio indisponibile)  3) Terreni (patrimonio disponibile)  4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)						
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)  2) Terreni (patrimonio indisponibile)  3) Terreni (patrimonio disponibile)  4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)			•	1.073.300,00	705.625,00	367.675,00
3) Terreni (patrimonio disponibile) 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)						
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)	at 1816					
7) Attrezzature e sistemi informatici	10.618,22	73,85	3.336,52			7,355,55
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)						
8) Automezzi e motomezzi						
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)						
9) Mobili e macchine d'ufficio						
(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						and the state of t
TOTALE	10.618,22	73,85	3.336,52	1.073.300,00	705.625,00	375.030,55
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	10.618,22	73,85	3,336,52	1.073.300,00	705.625,00	375.030,55

# AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.S MARCHE SUD

	_	_
7		7
Ę		,
3	3	Þ
i	i	4
Ī		
L		
5		,
•	٩	١,
۰	٠	•
í		١
	٠	•
Ľ	-	3
ā	Z	5
ï	Ë	ï
3		4
3	5	Ξ
i	*	3
2		2
ŀ	•	٤,
ŀ	-	=
ū	ď	Ľ
i		7
•	•	•
_		3
ī	ī	1
į	ī	:
L		3
_		
ţ		,
ı	٠	•
٠	2	,
į	Í	7
ţ		)
ľ		3
٠	2	

	IMPORT! PARZIAL!	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA CIFINANZIARIO	FINANZIARIO	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE	ALTRE CAUSE	CONSISTENZA FINALE
			+		+		
B) ATTIVO CIRCOLANTE I) RIMANENZE							
TOTALE							
II) CREDITI							:
1) Verso contribuenti							
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:							
בן סופוס – כסו פונו						•	000
- capitale		23.412,82					23.412,82
b) Regione - corrent		106 960 70		84 000 88		19 446 82	00 KOR CK
Capitala Altri - Parenti		0.000001		00,000,00		20,044.01	J. 204, PUC. 24
- capitale							
3) Verso debitori diversi:							
a) verso utenti di servizi pubblici							
b) verso utenti di beni patrimoniali							
c) verso altri - correnti		752.470,07	995.097,70	1.292.887,11		217.859,08	236,821,58
- capitale		614.396,12				614.396,12	
d) da alienazioni patrimoniali				·			
e) per somme comisposte c/terzi		4.121,18	128,387,11	128.387,11			4.121,18
4) Crediti per IVA		2.264,00				2,264,00	
5) Per depositi							
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti							
TOTALE		1.503.624,89	1.123.484,81	1.472.284,10		847.966,02	306.859,58
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
IV) DISPONIBILITY LIQUIDE		00 000	0.7	1			200000
) Portido di cassa 2) Dennetti hanneri		691.112,19	1.472.284,10	1.647.450,05			522.500,84
z) Deposit del cel.		97 277 799	1 472 284 10	1 847 450 05			522 606 84
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		2,201,397,68	2,595,768,91	3.119.734.15		847,966,02	829,466,42
***************************************							
E) RECONITATION		each to seat a delit destablished successful seasons refusely and ethicidal delite and a season and				And the same of th	from the following and the first fold details of the fresh and manuscriber ex-
TOTAL DELINITIES TO THE PERIOD OF THE PERIOD		00 340 C45 C	27 505 843 78	2 423 070 87	4 073 300 00	4 553 504 03	mmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmmm
		A.6 12.010,50	4.3e0.042,10	0.120.010,0	00,000,000	1.000.00	icinotichovi i
CONTI D'ORDINE D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u> E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		467,636,25				186.912,51	280.723,74
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		467.636,25				186.912,51	280.723,74

_
~
0
-
_
F
'n
n
-
-
Δ.
_
_
_
u
×
_
z
=
u
=
≥.
=
H
~
-
↽
~
ᅀ
_
_
▥
ш
^
0
_
0
_
-
-
_
a
O
_

	***************************************						
	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA CIFINANZIARIO	CIFINANZIARIO	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE	TRE CAUSE	CONSISTENZA FINALE
The state of the s			+	7	+		
A) PATRIMONIO NETTO  I) NETTO PATRIMONIALE		154 227 50	48 894 O		150 287 10		05311860
II) NETTO DA BENI DEMANIALI					2		
TOTALE PATRIMONIO NETTO		154.227,50	148.894,09		150.297,10		453.418,69
B) CONFERIMENTI							
I) CONFERMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE  II) CONFERMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE		1,388.635,57				1.388.635,57	
TOTALE CONFERIMENT		1.394.088.32				1 394 088 32	
C) DEBITI			and the second s				
I) DEBITI DI FINANZIAMENTO							
1) Per finanziamenti a breve termine							
2) Per mutui e prestiti		351.766,63		146.620,48			205.146,15
3) Per prestiti obbligazionari							
4) Per debiti pluriennali							
II) DEBITI DI FUNZIONAMENTO		188.713,03	797.940,94	1.301.884,73	580.056,40		264.825,64
III) DEBITI PER IVA							
IV) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA						-	
V) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI		25.940,48	128.387,11	153.944,84		•	382,75
VI) DEBITI VERSO						•	
1) Imprese controllate							
2) Imprese collegate					-		
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) ALTRI DEBITI		97.279,94	45.000,00	45.000,00	183.443,80		280.723,74
TOTAL E DEBITI		663.700,08	971.328,05	1.647.450,05	763.500,20		751.078,28
D) RATEI E RISCONTI 1) RATEI PASSIVI							
II) RISCONTI PASSIVI	-						
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		2.212.015,90	1.120.222,14	1,647,450,05	913.797,30	1.394.088,32	1.204.496,97
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		467.636,25				186.912,51	280.723,74
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
G) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		467,636,25				186.912.51	280 723 74

ASCOLI PICENO. II - [] 7 APR 281

IL SEGRETARIO

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE

ैं । Stefano Stracci

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  $\overrightarrow{+}, \overrightarrow{\uparrow}^{\mathcal{D}} \qquad \text{Mario Paoletti}$ 

botto dell'ente

# AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.5 MARCHE SUD

Provincia di : AP

# CONTO DI BILANCIO

# GESTIONE DELLE ENTRATE Anno 2013

Sintetico

g. 1		Residui conserv e Stanziamenti	ì		Determin.Residu	Accertamenti	Maggiori o Minori
DESCRIZIONE		Def. di Bilanci	,	Riscossioni	Res.da riportare		Entrate
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	mento allo	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D
	CP	Competenza (F)	svolgi	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I
	Ţ	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Acc.31/12(P=D+I	
TITOLO III							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
CATEGORIA 5^							
PROVENTI DIVERSI							
Cod. 3050003 RISORSA 3 PROVENTI DIVERSI	RS CP	105.777,23 802.972,74		11.472,15 752.866,65	49.267,86	,	-3.630,00 -838,23
	T	908.749,97		764.338,80		,	
Cod. 3050008 RISORSA 8 PROGMAMMA STRALCIO FOGNE E DE=	RS CP	336.379,22		336.379,22		336.379,22	
PURAZIONE DA GESTORI CIIP-VET= TORE (SERV.RIL IVA)	T	336.379,22		336.379,22		336.379,22	
Cod. 3050010 RISORSA 10	RS			96.084,54		96.084,54	
ART.20 PATTI AGGIUNTI MUTUI SERVIZIO ACQUEDOTTI, DEPURAZIO- NE, FOGNATURE ETC.CIIP E VETTO- RE	CP			96.084,55 192.169,09		192,963,19 289.047,73	
Cod. 3050015 RISORSA 15	RS		4				
DA GESTORE PER ISTITUZIONE TA- VOLO DI CONCERTAZIONE ASSOCIA- ZIONE CONSUMATORI L.244/2007	CP	1					-20.000,00
TOTALE CATEGORIA 5^	RS			443.935,91			
	CP T			848.951,20 1.292.887,11			

ag. 2		Residui conserv e Stanziamentí	[		Determin.Residu:	Accertamenti	Maggiori o Minori
DESCRIZIONE		Def. di Bilanci		Riscossioni	Res.da riportare	<b>.</b>	Entrate
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	mento	Residuí (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)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Acc.31/12(P=D+I	
RIASSUNTO DEL TITOLO III							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					Principal designation of the second s		
CATEGORIA 5^							
PROVENTI DIVERSI	RS CP T	538.240,99 1.015.935,93 1.554.176,92		443.935,91 848.951,20 1.292.887,11	146.146,50	995.097,70	-20.838,23
TOTALE DEL TITOLO III	RS CP	538.240,99 1.015.935,93 1.554.176,92		443.935,91 848.951,20 1.292.887,11		995.097,70	-20.838,23

ag. 3		Residui conserv		į.	Determin.Residu	Accertamenti		ori o ori
		e Stanziamenti Def. di Bilanci	di	Riscossioni	Res.da riportare		Enti	
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D≖B+C)	(E=D-A)	(E=A-I
	СР	Competenza (F)	1	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-)
	T	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H)	Acc.31/12(P=D+I		
TITOLO IV								
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA= ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA= PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI								
CATEGORIA 3^								
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL- LA REGIONE								
Cod, 4030007 RISORSA 7 CONTRIBUTO REGIONALE PIANO	RS CP		5		42.504,00	42.504,00		
D'AMBITO REGIONALE FIANO	T	ł			42.504,00	42.504,00		
Cod. 4030011 RISORSA 11 CONTR.REGIONE MARCHE INTERVEN= TI TRATTAMENTO E SMALTIMENTO	RS CP						-4'	7.419,7
ACQUE REFLUE								
Cod. 4030014 RISORSA 14 CONTRIBUTI DOCUP OB 2 2000/	RS CP	1	7				-1	7.036,9
2006	T	1						
TOTALE CATEGORIA 3^	RS	1			42.504,00	42.504,00	6	4.456,7
	CP	1		į	42.504,00	42.504,00		
CATEGORIA 4^								
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLI= CO								
Cod. 4040008 RISORSA 8	RS	1	8	51.009,88	į	51.009,88	-56	1.300,1
PROGMAMMA STRALCIO FOGNE E DE- PURAZIONE DA GESTORI CIIP-VET- TORE (SERV.RIL IVA)	CF			51.009,88		51.009,88		
TOTALE CATEGORIA 4^	RS			51.009,88		51.009,88	-56	1.300,1
	CH	1	1	51.009,88		51.009,88	3	

'ag. 4		Residui conserv e Stanziamenti	1	1	Determin,Residu	Accertamenti	Maggiori o Minori
DESCRIZIONE		Def. di Bilanci	1	Riscossioni	Res.da riportar	•	Entrate
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	mento	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)	imento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Acc.31/12(P=D+I	
RIASSUNTO DEL TITOLO IV							
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
CATEGORIA 3^							
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL=	RS	106.960,70			42.504,00	42.504,00	-64.456,70
LA REGIONE	CP T	106.960,70			42.504,00	42.504,00	
CATEGORIA 4^							
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA	RS	i '		51.009,88		51.009,88	-561.300,12
ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLI=	CP	ŧ.		51.009,88		51.009,88	
TOTALE DEL TITOLO IV	RS	1		51.009,88	42.504,00	93.513,88	-625.756,82
	CP	1		51.009,88	42.504,00	93.513,88	

g. 5		Residui conserv			Determin.Residu	Accertamenti	Maggie Mine	
		e Stanziamenti Def. di Bilanci	di	Riscossioni	Res.da riportare	1 2	Entr	
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento allo	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-I
	СР	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-
	T	Totale (M)	тменсо	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Acc.31/12(P=D+I		
TITOLO V								
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO= NE DI PRESTITI								
CATEGORIA 3°								
ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI								
Cod. 5030006 RISORSA 6 ASSUNZIONE MUTUI E PRESTITI	RS CP		9		15.043,27	15.043,27		
HOSONSTONE MOIOT E EURSTITT	T	1			15.043,27	15.043,27		
Cod. 5030009 RISORSA 9	RS		10		8.369,55	8,369,55		
MUTUI CASSA DD.PP PER REALIZ= ZAZIONI VARIE	CP				8.369,55	8.369,55		
TOTALE CATEGORIA 3^	RS	1			23.412,82	23.412,82		
	CP	1			23.412,82	23.412,82		

ag. 6		Residui conserv e Stanziamenti	)		Determin.Residui	Accertamenti	Maggi Min	
		Def. di Bilanci	dì	1	Res.da riportare	3	Entr	
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D
	CP	Competenza (F)	i	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I
	Т	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H)	Acc.31/12(P=D+I		
RIASSUNTO DEL TITOLO V								
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO= NE 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		

g. 7		Residuì conserv			Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori
		e Stanziamenti Def. di Bilanci		Riscossioni	Res.da riportare	·	Entrate
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	mento allo	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-1
	СР	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-
	T	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)	
TITOLO VI							
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
Cod. 6010000 CAP. TERZI 1	RS	20.000.00	11	00 557 00		26.557,26	-2.442,7
RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI= STENZIALI AL PERSONALE	CP T	29.000,00 29.000,00	1	26.557,26 26.557,26	t .	26.557,26	1
Cod. 6020000 CAP. TERZI 2	RS		12			00 200 04	4 (01 0
RITENUTE ERARIALI	CP T	93.000,00 93.000,00		88.398,94 88.398,94		88.398,94 88.398,94	-4.601,0
Cod. 6050000 CAP. TERZI 5	RS	3.121,18			3.121,18		
RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	CP T	15.000,00 18.121,18	1	12.430,91 12.430,91	3.121,18	12.430,91 15.552,09	-2.569,0
Cod. 6060000 CAP. TERZI 6	RS	1.000,00	1	1.000,00		1.000,00	
RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMA=	CP T	1.000,00 2.000,00		1,000,00	1.000,00 1.000,00	•	
TO							
TOTALE DEL TITOLO VI	RS	4.121,18	1	1.000,00	1	,	i
	CP T	138.000,00 142.121,18	1	127.387,11 128.387,11	1.000,00 4.121,18		

g. 8		Residui conserv e Stanziamenti Def. di Bilancio		Determin.Residu		Maggi Min Entr	ori
DESCRIZIONE		Der. di Bilancio	RISCOSSIONI	-			
	RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D
	СР	Competenza (F)	Competenza (G)		Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I
	Т	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H)	Acc.31/12(P=D+I		
RIEPILOGO TITOLI							
TITOLO I							
ENTRATE TRIBUTARIE	RS CP T						
TITOLO II							
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU= TI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO= NE	RS CP T					100000000000000000000000000000000000000	
TITOLO III							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS CP T	1.015.935,93	443.935,91 848.951,20 1.292.887,11	146,146,50	995.097,70	-20	3,630,00 0,838,23
TITOLO IV							
	RS CP	i '	51.009,88	42.504,00	93.513,88	-625	5.756,82
ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA= PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	T		51,009,88	42.504,00	93.513,88		
TITOLO V							
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO= NE DI PRESTITI	RS CP			23.412,82	23.412,82		
	T	1		23.412,82	23.412,82		
TITOLO VI							
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP	138.000,00	1,000,00 127,387,11 128,387,11	1.000,00	128.387,11	.   - '	9,612,8

Pag. 9		Residui conserv e Stanziamenti	:	Conto Tesoriere	Determin.Residu	Accertamenti	Maggi Min	
		Def. di Bilancio	,	Riscossioni	Res.da riportare		Entr	
DESCRIZIONE	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(0=C+H	Acc.31/12(P=D+I		:
TOTALE GENERALE	RS CP T	1.285.045,69 1.153.935,93 2.438.981,62		495.945,79 976.338,31 1.472.284,10	147.146,50	1.123.484,81	-30	.386,82 .451,12
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		45.000,00						
FONDO DI CASSA al 1º Gennaio		697.772,79						
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS CP			495.945,79 976.338,31 1.472.284,10	147.146,50	1.123.484,81	-30	,386,82 ,451,12

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

67.4

Serafina Camastra

Ŧ.10

Mario Paoletti

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

7.70

Stefano Stracci



# AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.5 MARCHE SUD

Provincia di : AP

Sintetico

g. 1		Residui conserv			Determin.Residu	Impegni	Mir Res:	nori
		e Stanziamenti Def. di Bilancio	di	Pagamenti	Res.da riportar	<u>}</u>		onomie
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A~[
	СР	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=1-F)	(L=F-I
	T	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Imp.31/12(P=D+I		
TITOLO 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 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E= /O DI MATERIE PRIME	RS CP	1	1				_	1.000,0
Cod. 1010103 INTERVENTO 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	2.589,34 37.500,00 40.089,34		2.141,34 25.686,47 27.827,81	9.893,26	1	-	-448,0 1.920,2
Cod. 1010105 INTERVENTO 5 TRASFERIMENTI	RS CP	155.000,00		225.000,00 59.208,78 284.208,78	75,791,22	t	-2	0,000,0
Cod. 1010107 INTERVENTO 7 IMPOSTE E TASSE	RS CP	1 '		5.497,22 24.134,82 29.632,04		5.497,22 24.134,82 29.632,04	-	4.865,1
TOTALE SERVIZIO 01 01	RS CP	222.500,00		232.638,56 109.030,07 341.668,63	85.684,48		-2	-448,0 7.785,4
SERVIZIO 01 02								
SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE				4 4 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5				
Cod. 1010201 INTERVENTO 1 PERSONALE	RS CF	347.251,85	i	15.607,38 338.077,56 353.684,94	6.195,04	344.272,60	) -	2.979,2

g. 2		Residui conserv e Stanziamenti			Determin.Residu	Impegni	Minori Residui
		Def. di Bilanci	di	Pagamenti	Res.da riportare		o Economi
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=
	СР	Competenza (F)	allo svolgi	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=
	T	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Imp.31/12(P=D+I	
Cod. 1010202 INTERVENTO 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E= /O DI MATERIE PRIME	RS CP T	4.459,83 49.500,00 53.959,83		3.823,34 36.324,68 40.148,02	6.513,07		
Cod. 1010203 INTERVENTO 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP T	30,00 50.500,00 50.530,00		30,00 45.755,84 45.785,84			-4.670
Cod. 1010207 INTERVENTO 7 IMPOSTE E TASSE	RS CP T	1.500,00		1.093,00 1.093,00		1	i
TOTALE SERVIZIO 01 02	RS CP T	448.751,85		19.460,72 421.251,08 440.711,80	12.944,31	434.195,39	
SERVIZIO 01 04							
Cod. 1010407 INTERVENTO 7 IMPOSTE E TASSE	RS CP T	37.294,09		16.843,00 16.843,00 33.686,00	20.451,09		
TOTALE SERVIZIO 01 04	RS CP	37.294,09		16.843,00 16.843,00 33.686,00	20.451,09		
SERVIZIO 01 06							
UFFICIO TECNICO							
Cod. 1010606 INTERVENTO 6 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI=	RS		10				-370.739
NANZIARI DIVERSI	T						
TOTALE SERVIZIO 01 06	CP						-370,739
SERVIZIO 01 08	I	370:739,29					
ALTRI SERVIZI GENERALI							

ng. 3		Residui conserv			Determin.Residu	Impegni	Minori Residui
		e Stanziamenti Def. di Bilancio	di	Pagamenti	Res.da riportare		o Economie
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-I
	CP	Competenza (F)	allo svolgi	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I
	T	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Imp.31/12(P=D+I	
Cod. 1010802 INTERVENTO 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E= /O DI MATERIE PRIME	RS CP T	629,20 4.950,00 5.579,20		629,20 3.465,80 4.095,00	317,20	1	
Cod. 1010803 INTERVENTO 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS CP	64.000,00		40.710,22 49.872,23 90.582,45	12.674,20	62.546,43	-1,453,5
Cod. 1010804 INTERVENTO 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP	154.540,00	13	154.540,00		154.540,00	
ALIPIETO DI BENI DI FEKUT	T	154.540,00		154.540,00		154.540,00	
Cod. 1010805 INTERVENTO 5 TRASFERIMENTI	RS CP	68.210,52		186.193,37 38.210,52 224.403,89	15.000,00	53.210,52	-15.000,0
Cod. 1010806 INTERVENTO 6 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI= NANZIARI DIVERSI	RS CP T	12.196,96	1	12.196,96 12.196,96		12.196,96 12.196,96	
Cod. 1010811 INTERVENTO 11 FONDO DI RISERVA	RS CP T	11,412,03					-11.412,0
TOTALE SERVIZIO 01 08	RS CP	160.769,51		382.072,79 103.745,51 485.818,30	27.991,40	131.736,91	-29.032,6
TOTALE FUNZIONE 01	RS CF	869.315,45		651.015,07 650.869,66 1.301.884,73	147.071,28	797.940,94	-71.374,5
FUNZIONE 09							
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GE= STIONE DEL TERRITORIO E DEL= L'AMBIENTE							
SERVIZIO 09 04							
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO							
Cod. 1090403 INTERVENTO 3	RS CI	· ·	17		23.000,00	23.000,00	
PRESTAZIONI DI SERVIZI	1	23.000,00			23.000,00	23.000,00	

. 4		Residui conserv e Stanziamenti	i		Determin.Residui	Impegni	Min Resi	
		Def. di Bilancio	di		Res.da riportare	}	o Eco	
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D
	CP	Competenza (F)	allo svolgi mento	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I
	Т	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H)	Imp.31/12(P=D+I		
	RS CP	23,000,00			23.000,00	23.000,00		
	T	23.000,00			23.000,00	23.000,00		
	RS	23.000,00			23.000,00	23,000,00		
	CP T	23.000,00			23.000,00	23.000,00		

ag. 5		Residui conserv e Stanziamenti		Conto Tesoriere	Determin, Residu	Impegni	Minori Residui	
DESCRIZIONE		Def. di Bilancio		Pagamenti	Res.da riportaro	2	o Economia	e
D F 2 C K I E I O N E	RS	Residui (A)	mento allo	Residui (B)	Residuí (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=i	A-D
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=	F-I
	T	Totale (M)	Mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H)	Imp.31/12(P=D+I		
RIASSUNTO DEL TITOLO I								
SPESE CORRENTI								
TOTALE DEL TITOLO I	RS CP T	1.144.243,77 869.315,45 2.013.559,22		651.015,07 650.869,66 1.301.884,73	117.754,36 147.071,28 264.825,64	797.940,94		

g. 6		Residui conserv e Stanziamenti Def. di Bilancio	l .		Determin.Residu Res.da riportar		Resi	ori dui nomie
DESCRIZIONE			riferi	-				
	RS		mento allo	Residuí (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)		(E=A-D
	CP	Competenza (F)	svolgi mento	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I
	ľ	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Imp.31/12(P=D+I		
TITOLO 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	RS	1	18		10.251,53	10.251,53		
INCARICHI PROFESSIONALI ESTER=	CP	1			10.251,53	10.251,53		
Cod. 2010107 INTERVENTO 7	RS		Ł		80.000,00			
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	CP	1		45.000,00 45.000,00		45.000,00 125.000,00		
TOTALE SERVIZIO 01 01	RS	90.251,53			90.251,53			
	CF			45.000,00 45.000,00	N .	45.000,00 135.251,53		
SERVIZIO 01 06								
UFFICIO TECNICO								
Cod, 2010601 INTERVENTO 1	RS	17.036,93	20				-1	7.036,93
ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	CF							
		2,,,,,,,						
TOTALE SERVIZIO 01 06	RS CH						-1	7,036,9
	1							
TOTALE FUNZIONE 01	CI	45.000,00	1	45.000,00		45.000,00	)	7.036,9
	1	152.288,46		45.000,00	90.251,53	135.251,53	)  	

ag. 7		Residui conserv e Stanziamenti	1		Determin.Residu	Impegni	i	nori idui
		Def. di Bilanci	di	Pagamenti	Res.da riportar	} }	3	onomie
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-)
	СР	Competenza (F)	1 -	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-:
	T	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Imp.31/12(P=D+I		
FUNZIONE 09								
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GE= STIONE DEL TERRITORIO E DEL= L'AMBIENTE								
SERVIZIO 09 04								
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO			:					
Cod. 2090401 INTERVENTO 1	RS	1	21		112.084,48	112.084,48	-24	9,875,5
ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	CP T		•		112.084,48	112.084,48		
Cod. 2090406 INTERVENTO 6	RS	1	22		68.750,00	68.750,00		
INCARICHI PROFESSIONALI ESTER= NI	CP T	ł.			68.750,00	68.750,00		
TOTALE SERVIZIO 09 04	RS	1			180.834,48	180.834,48	-24	9.875,5
	CP T				180.834,48	180.834,48		
SERVIZIO 09 06								
PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE								
Cod. 2090601 INTERVENTO 1	RS		23		9.637,73	9.637,73		
ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	CP	9.637,73			9.637,73	9.637,73		
TOTALE SERVIZIO 09 06	RS	1			9.637,73	9.637,73	3	
	CP	1			9.637,73	9.637,73	3	
TOTALE FUNZIONE 09	RS	I .			190.472,21	190.472,21	-24	19.875,5
	CP				190.472,21	190.472,21	-	

g, 8		Residui conserv		1	Determin.Residu:	Impegni	Min Resi	
DESCRIZIONE		e Stanziamenti Def. di Bilanci		Pagamenti	Res.da riportare	2	o Eco	
	RS	Residui (A)	mento allo	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D
	СР	Competenza (F)	svolgi mento	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I
	Т	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)	]	
RIASSUNTO DEL TITOLO II								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
TOTALE DEL TITOLO II	RS	•			280.723,74			.912,51
	CP T	45.000,00 592.636,25		45.000,00 45.000,00	280.723,74	45.000,00 325.723,74	1	

ag. 9		Residui conserv e Stanziamenti	l	1	Determin.Residui	Impegni	Min Resi	
		Def. di Bilanci	di	Pagamenti	Res.da riportare	•	o Eco	nomie
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	riferi mento allo	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D
	CP	Competenza (F)	l	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I
	T	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res,31/12(0=C+H	Imp.31/12(P=D+I		
TITOLO III								
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI								
FUNZIONE 01								
FUNZIONI GENERALI DI AMMINI= STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							7	
SERVIZIO 01 03								
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIA= RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDI= TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						11000		
Cod. 3010303 INTERVENTO 3 RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	RS CP T	146.620,48	,	146.620,48 146.620,48	I .	146.620,48 146.620,48	1	
TOTALE DEL TITOLO III	RS CP	146.620,48		146.620,48 146.620,48		146.620,48 146.620,48	1	

ag. 10		Residui conserv e Stanziamenti	,		Determin.Residu	Impegni	Minori Residui
DESCRIZIONE	:	Def. di Bilancio	1	Pagamenti	Res.da riportare	2	o Economie
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	mento allo	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-I
	СР	Competenza (F)	svolgi	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-
	T	Totale (M)	mento	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H	Imp.31/12(P=D+I	
TITOLO IV							
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
	RS CP T	5.875,58 29.000,00 34.875,58		5.875,58 26.557,26 32.432,84		5.875,58 26.557,26 32.432,84	-2.442,7
Cod. 4000002 CAP. TERZI 2 RITENUTE ERARIALI	RS CP T	19.682,15 93.000,00 112.682,15		19.682,15 88.398,94 108.081,09		19.682,15 88.398,94 108.081,09	-4.601,0
Cod. 4000005 CAP. TERZI 5 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP T	382,75 15.000,00 15.382,75		12.430,91 12.430,91		12.430,91	-2.569,0
Cod. 4000006 CAP. TERZI 6 ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS CP T	1.000,00 1.000,00	!	1.000,00 1.000,00		1.000,00 1.000,00	
TOTALE DEL TITOLO IV	RS CP	25.940,48 138.000,00 163.940,48	1	25.557,73 128.387,11 153.944,84		128.387,11	-9.612,8

ag. 11		Residui conserv. e Stanziamenti	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Mino Resid	
		Def. di Bilancie	Pagamenti	Res.da riportare	<del>}</del>	o Econ	
DESCRIZIONE	RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D
	СР	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12(0=C+H)	Imp.31/12(P=D+I		
RIEPILOGO TITOLI							
TITOLO I							
SPESE CORRENTI	RS CP T	1.144.243,77 869.315,45 2.013.559,22	651.015,07 650.869,66 1.301.884,73	117.754,36 147.071,28 264.825,64	797.940,94	-71.	474,34 374,51
TITOLO II							
SPESE IN CONTO CAPITALE	RS CP T	547.636,25 45.000,00 592.636,25	45.000,00 45.000,00		45.000,00		.912,51
TITOLO III							
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	RS CP T	146.620,48 146.620,48	146.620,48 146.620,48		146.620,48 146.620,48	1	
TITOLO IV							
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP T	25.940,48 138.000,00 163.940,48	25.557,73 128.387,11 153.944,84		128.387,11	-9.	.612,89
TOTALE GENERALE	RS CP T	1.198.935,93	676.572,80 970.877,25 1.647.450,05	147.071,28	1.117.948,53	-80	. 386, 85 . 987, 40
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					-		
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	RS CP	1.198.935,93	676.572,80 970.877,25 1.647.450,05	147.071,28	1.117.948,53	-80	.386,85 .987,40

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

্ৰতে Serafina Camastra

下: TO Mario Paoletti

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

F.TO Stefano Stracci



ENTRATE	Prev. Iniziali Prev.Definitive	Riscossioni	Res.da Compet	Riscossioni	I — Rimasti
	% di Definizion	% di Realizz.n∈		% di Realizz.ne	
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	1.024.141,84 1.015.935,93 99,198	* 1		534.610,99 443.935,9 83,039	90.675,0
TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOS= SIONE DI CREDITI				93.513,88 51.009,88 54,547	42.504,00
TOTALE ENTRATE FINALI	1.024.141,84 1.015.935,93 99,198			628.124,87 494.945,79 78,797	133.179,08
TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRE= STITI				23.412,82	23.412,82
TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	133.000,00 138.000,00 103,759		1.000,00	4.121,18 1.000,00 24,264	3.121,18
TOTALE	1.157.141,84 1.153.935,93 99,722	1.123.484,81 976.338,31 86,902	147.146,50	655, 658, 87 495, 945, 79 75, 640	159.713,08
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	45.000,00 45.000,00 100,000				
FONDO DI CASSA AL 1ºGENNATO	697.772,79				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.202.141,84 1.198.935,93 99,733	1.123.484,8 976.338,3 86,902	147.146,50	655.658,87 495.945,79 75,640	159.713,08

		PETENZA		RESID	
S P E S E	Prev. Iniziali Prev.Definitive % di Definizion		Res.da Compet. Sp.correl.Entr		Rímasti
TITOLO I SPESE CORRENTI	877.521,36 869.315,45 99,064			768.769,43 651.015,07 84,682	117.754,3
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	45.000,00 45.000,00 100,000	•	i i	280.723,74	280.723,7
TOTALE SPESE FINALI	922.521,36 914,315,45 99,110	842.940,94 695.869,66 82,552		1.049.493,1 651.015,07 62,031	398.478,1
TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	146.620,48 146.620,48 100,000	146.620,48 146.620,48 100,000		·	
TITOLO IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	133.000,00 138.000,00 103,759			25.940,48 25.557,73 98,524	382,7
TOTALE	1.202.141,84 1.198.935,93 99,733	1.117.948,53 970.877,25 86,844		1.075.433,65 676.572,80 62,911	398.860,8
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.202.141,84 1.198.935,93 99,733	1.117.948,55 970.877,25 86,844		1.075.433,63 676.572,80 62,911	398.860,8

RISULTATI DIFFERENZIALI	C O M Prev. Iniziali Prev.Definitive % di Definizion	Riscoss.o Pag.	Res.Att./Pass.	RESIDO Conservati Riscoss.o Pag % di Realizz.ne	Rimasti
A) EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO					
Entrate Titoli I - II - III (+)	1.024.141,84 1.015.935,93 99,198	995.097,70 848.951,20 85,313		534.610,99 443.935,91 83,039	90.675,08
Quote oneri di urbanizzazione (+)					
Avanzo di Amministrazione destinato a Spese correnti (+)					
Mutui per debiti fuori bilancio (+)					
Spese Correnti (-)	877.521,36 869.315,45 99,064			768.769,43 651.015,07 84,682	117.754,36
Differenza	146.620,48 146.620,48 100,000		ł .	-234.158,44 -207.079,18 88,435	-27.079,28
Quote di capitale mutui in estinz.(-)	146.620,48 146.620,48 100,000				
Differenza		50.536,29 51.461,09 101,829		234.158,44 -207.079,16 88,435	
B) EQUILIBRIO FINALE					
Entrate Finali(Tit,I+II+III+IV) (+)	1.024.141,84 1.015.935,93 99,198			628.124,87 494.945,79 78,797	133.179,00
Spese Finali (Tit.I+II) (-)	922.521,36 914.315,45 99,110			1.049.493,17 651.015,07 62,031	398.478,1
Finanziare (-)			434.368,3	3 421.368,30 156.069,28 37,038	
Saldo Netto da! ` Impiegare (+)	101.620,48 101.620,48 100,000				

KIEPIEOGO GEI	SERADE DELLE SPEC	SE - Spese Corren	161 (1	impegni)		(I" Parte-Pag.I)
INTERVENTI CORRENTI  FUNZIONI e SERVIZI	PERSONALE	Intervento 2 ACQUISTO DI BE- NI DI CONSUMO E/O DI MATERII PRIME	PRESTAZIONI SERVIZI	3 Intervento DIUTILIZZO DI NI DI TERZI		Intervento 6 INTERESSI PAS= SIVI E ONERI FINANZIARI DI= VERSI
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMIN STRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	DI LE . 344,272,60 A= L= NE U= . E	42.837,75 3.783,0		, 04	135.000,00	
1.8 ALTRI SERVIZI GENERALI  TOTALE FUNZIONE:	344.272,6				188.210,5	
2) FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUST ZIA	RI					
TOTALE FUNZIONE:	3					

RIEPILOGO GE	NERALE DELLE S	PESE - Spese Corre	nti ()	impegni)	(segue)	(1^ Parte-Pag.2)
INTERVENTI CORRENTI  FUNZIONI e SERVIZI	Intervento PERSONALE	1 Intervento 2 ACQUISTO DI BE- NI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	PRESTAZIONI SERVIZI	3 Intervento 4 DUTILIZZO DI BE- NI DI TERZI	l	Intervento 6 INTERESSI PAS= SIVI E ONERI FINANZIARI DI= VERSI
4) FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBL	1					
4.1 SCUOLA MATERNA	) 					
TOTALE FUNZIONE:	1					
5) FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTU ED AI BENI CULTURALI	l					
5.1 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTI CHE	E RE					
6) FUNZIONI NEL SETTORE SPORTI E RICREATIVO						
6.1 PISCINE COMUNALI	LO  EL					
7) FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	····					
7.1 SERVIZI TURISTICI						

TOTALE FUNZIONE:

RIEPILOGO GEN	BERALE DELLE SPE	SE - Spese Corrent	ti (Im	pegni)	(segue)	(1° Parte-Pag.3)
INTERVENTI CORRENTI	Intervento 1 PERSONALE	Intervento 2 ACQUISTO DI BE= NI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	PRESTAZIONI D		TRASFERIMENTI	Intervento 6 INTERESSI PAS= SIVI E ONERI FINANZIARI DI= VERSI
FUNZIONI e SERVIZI						
8) FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VI BILITA' E DEI TRASPORTI						
8.1 VIABILITA`, CIRCOLAZIONE STR DALE E SERVIZI CONNESSI 8.2 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SE VIZI CONNESSI	R= E					
TOTALE FUNZIONE:	3					
9) FUNZIONI RIGUARDANTI LA G STIONE DEL TERRITORIO E DE L'AMBIENTE	<u>;</u> =					
9.1 URBANISTICA E GESTIONE DE TERRITORIO	i					
9.2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLIC LOCALE E PIANI DI EDILIZIA CONOMICO-POPOLARE	E=					
9.3 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE 9.4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO						
9.5 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI 9.6 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTE						
AMBIENTALE DEL VERDE, ALT	RI					
SERVIZI RELATIVI AL TERRITOR ED ALL'AMBIENTE						
TOTALE FUNZIONE:	9					
10) FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE						
10.1 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'II	l					
FANZIA E PER I MINORI  10.2 SERVIZI DI PREVENZIONE E RI	<u>/</u> 1=					
BILITAZIONE	1					
RICOVERO PER ANZIANI  10.4 ASSISTENZA, BENEFICENZA PU BLICA E SERVIZI DIVERSI AL	B= LA					
PERSONA  10.5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIM TERIALE	=					
TOTALE FUNZIONE: 1	[] []					

RIEPILOGO GE	NERALE DELLE SPES	SE - Spese Corre	nti (1	Impegni)	(segue)	(1° Parte-Pag,4)
INTERVENTI CORRENTI FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 1 PERSONALE	Intervento 2 ACQUISTO DI BE- NI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	PRESTAZIONI SERVIZI	3 Intervento 4 DIUTILIZZO DI BE- NI DI TERZI		Intervento 6 INTERESSI PAS= SIVI E ONERI FINANZIARI DI= VERSI
11) FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SV LUPPO ECONOMICO	i					
11.1 AFFISSIONI E PUBBLICITA` 11.2 FIERE, MERCATI E SERVIZI CO NESSI 11.3 MATTATOIO E SERVIZI CONNESSI 11.4 SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTR 11.5 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCI 11.6 SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGI NATO	V =					
12) FUNZIONI RELATIVE A SERVI PRODUTTIVI	•				i.	
12.1 DISTRIBUZIONE GAS	  =  -					
TOTALE FUNZIONE: 1	2					
TOTALE TITOLO : 1	344.272,60	46.620,75	143.955,	20	188.210,5	12.196,96

		or obcoc colle			(2 10100 10g+1
INTERVENTI CORRENTI			AMMORTAMENTI ESERCIZIO	9 Intervento 10 D FONDO SVALUTA ZIONE CREDITI	
FUNZIONI e SERVIZI					
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMIN STRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	ΙO				
1.1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTEC					104 214 55
PAZIONE E DECENTRAMENTO 1.2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONA	TE.				194.714,55
E ORGANIZZAZIONE	NE I= 				434.195,39
1.4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIB  TARIE E SERVIZI FISCALI  1.5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI  PATRIMONIALI	. 37.294,05 E :=				37.294,09
STICO					131.736,91
TOTALE FUNZIONE:	62.684,91				797.940,94
2) FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUST ZIA					
2.1 UFFICI GIUDIZIARI	RI				
TOTALE FUNZIONE:	2				
3) FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE					-
3.1 POLIZIA MUNICIPALE					
TOTALE FUNZIONE:	}				

RIEPILOGO GE	NERALE DELLE SPE	SE - Spese Corre	nti	(Impegni)	(segue)	(2° Parte-Pag.2
INTERVENTI CORRENTI FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 IMPOSTE E TASSI	Intervento 8 COMERI STRAORDI: NARI DELLA GE: STIONE CORRENTI	AMMORTAMENTI ESERCIZIO	4	 i i	ТОТАЬЕ
4) FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBL	l .					
4.1 SCUOLA MATERNA	0= A= R=					
TOTALE FUNZIONE:						
5) FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTU ED AI BENI CULTURALI	!					
5.1 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOT CHE 5.2 TEATRI, ATTIVITA CULTURALI SERVIZI DIVERSI NEL SETTO CULTURALE	E RE					
TOTALE FUNZIONE:	5					
6) FUNZIONI NEL SETTORE SPORTI E RICREATIVO	i .					
6.1 PISCINE COMUNALI	LO  EL					
TOTALE FUNZIONE:	6 -					
7) FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO						
7.1 SERVIZI TURISTICI	1					
TOTALE FUNZIONE:	7					

KIEFIBOGO GEI	MERCAND DEDUCT SEE	sk - spese Corre	101 /	mpedur)		(segue)	12	Lule	e-ray.j
I N T E R V E N T I C O R R E N T I		ONERI STRAORDI: NARI DELLA GE:	AMMORTAMENTI ESERCIZIO	DIFONDO	SVALUTA=			T A	LE
		STIONE CORRENT							
FUNZIONI									
e SERVIZI ———				-					
8) FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VI BILITA' E DEI TRASPORTI									
8.1 VIABILITA', CIRCOLAZIONE STR									
DALE E SERVIZI CONNESSI 8.2 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SE									
VIZI CONNESSI			and the state of t				1		
8.3 TRASPORTI PUBBLICI LOCALI SERVIZI CONNESSI	Į.								
TOTALE FUNZIONE:									
TOTALE FUNZIONE:				-					
9) FUNZIONI RIGUARDANTI LA GI STIONE DEL TERRITORIO E DE									
L'AMBIENTE	1								
9.1 URBANISTICA E GESTIONE D	EL								
TERRITORIO	•								
9.2 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLI LOCALE E PIANI DI EDILIZIA	l								
CONOMICO-POPOLARE	<b>}</b> .								
9.3 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE 9.4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO									
9.5 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	•								
9.6 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTE AMBIENTALE DEL VERDE, ALT	ì								
SERVIZI RELATIVI AL TERRITOR	<b>t</b> o								
ED ALL'AMBIENTE	•								
TOTALE FUNZIONE:	}								
10) FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	,								
10.1 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'I	1								
FANZIA E PER I MINORI  10.2 SERVIZI DI PREVENZIONE E RI									
BILITAZIONE									
RICOVERO PER ANZIANI	1								
10.4 ASSISTENZA, BENEFICENZA PU									
BLICA E SERVIZI DIVERSI AL PERSONA									
10.5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIM	=								
TERIALE	<u>'</u>								
TOTALE FUNZIONE: 1	<u> </u>								

RIEPILOGO GE	NERALE DELLE SPE	SE - Spese Corre	nti (Im	pegni)	(segue)	(2^ Parte-Pag.4)
INTERVENTI CORRENTI FUNZIONI e SERVIZI	Intervento 7 IMPOSTE E TASSI		AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO		Intervento 11 FONDO DI RISER- VA	TOTALE
11) FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SV LUPPO ECONOMICO						
11.1 AFFISSIONI E PUBBLICITA` 11.2 FIERE, MERCATI E SERVIZI CO NESSI						
11.3 MATTATOIO E SERVIZI CONNESSI 11.4 SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTR	1					
11.5 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCI 11.6 SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGI NATO	<b>h</b> =					
11.7 SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICO	L=					
TOTALE FUNZIONE: 1						
12) FUNZIONI RELATIVE A SERVI PRODUTTIVI						
12.1 DISTRIBUZIONE GAS	<u></u>					
CA	· ·					
TOTALE FUNZIONE: 1	<u>}</u>					

797.940,94

62.684,9

TOTALE TITOLO : 1

						(I raice ray. I
INTERVENTI PER INVESTIMENTI  FUNZIONI e SERVIZI	ACQUISIZIONE D	Intervento 2 IESPROPRI E SER VITU` ONEROSE	ACQUISTI DI BE NI SPECIFIC	UTILIZZO DI BE NI DI TERZI PE REALIZZAZIONI	ACQUISIZIONE D BBENI MOBILI	Intervento 6 INCARICHI PRO= FESSIONALI E= STERNI
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMIN STRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	þī					
1.1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTEC PAZIONE E DECENTRAMENTO  1.2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONA E ORGANIZZAZIONE  1.3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZI RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVED TORATO E CONTROLLO DI GESTIOI  1.4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIB TARIE E SERVIZI FISCALI  1.5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI PATRIMONIALI  1.6 UFFICIO TECNICO  1.7 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELE TORALE, LEVA E SERVIZIO STAT STICO  1.8 ALTRI SERVIZI GENERALI	LE LE L= L= E E					
TOTALE FUNZIONE:  2) FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUST ZIA						
2.1 UFFICI GIUDIZIARI						
TOTALE FUNZIONE:  3) FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE				NII 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
3.1 POLIZIA MUNICIPALE	•					
TOTALE FUNZIONE:	}					

(segue)

INTERVENTI PER INVESTIMENTI	ACQUISIZIONE D	ESPROPRI E SER	Intervento 3 ACQUISTI DI BE- NI SPECIFIC PER REALIZZA- ZIONI IN ECONO-	UTILIZZO DI BE NI DI TERZI PE REALIZZAZIONI	ACQUISIZIONE DEBENI MOBILI	INCARICHI PRO
FUNZIONI e SERVIZI						
4) FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBL						
4.1 SCUOLA MATERNA	  -  -					
RE	<b>A=</b> R=					
TOTALE FUNZIONE:	4					
5) FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTU ED AI BENI CULTURALI	i e					
5.1 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOT CHE	E RE					
TOTALE FUNZIONE:	5					
6) FUNZIONI NEL SETTORE SPORTI E RICREATIVO	1					
6.1 PISCINE COMUNALI	EL •					
TOTALE FUNZIONE:	þ					
7) FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO						
7.1 SERVIZI TURISTICI	1					
TOTALE FUNZIONE:						

		ap - Sheae III CO	nco capitale (im	pagii1)	(segue)	(I faite fag.5)
INTERVENTI PER INVESTIMENTI  FUNZIONI e SERVIZI	ACQUISIZIONE D	i	ACQUISTI DI BE:	UTILIZZO DI BE- NI DI TERZI PEI REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	ACQUISIZIONE D BENI MOBILI	Intervento 6 INCARICHI PRO= FESSIONALI E= STERNI
8) FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VI BILITA' E DEI TRASPORTI	1					
8.1 VIABILITA', CIRCOLAZIONE STR DALE E SERVIZI CONNESSI 8.2 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SE VIZI CONNESSI	. , R=  E		-			
TOTALE FUNZIONE:	} B					
9) FUNZIONI RIGUARDANTI LA G STIONE DEL TERRITORIO E DE L'AMBIENTE	L= SL  CA S=   LA RI					
TOTALE FUNZIONE:	9					
10) FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	,					
10.1 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'II FANZIA E PER I MINORI  10.2 SERVIZI DI PREVENZIONE E RI BILITAZIONE  10.3 STRUTTURE RESIDENZIALI E RICOVERO PER ANZIANI  10.4 ASSISTENZA, BENEFICENZA PU BLICA E SERVIZI DIVERSI AL PERSONA  10.5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIM TERIALE	A= DI  A 					
TOTALE FUNZIONE: 1	)					

						, ,
INTERVENTI PER INVESTIMENTI  FUNZIONI e SERVIZI		ESPROPRI E SER	ACQUISTI DI BE	UTILIZZO DI BE NI DI TERZI PE REALIZZAZIONI	ACQUISIZIONE DE RBENI MOBILI	
11) FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SV	1					
11.1 AFFISSIONI E PUBBLICITA` 11.2 FIERE, MERCATI E SERVIZI CO NESSI	N=					
12) FUNZIONI RELATIVE A SERVI PRODUTTIVI						
12.1 DISTRIBUZIONE GAS	=					
TOTALE TITOLO : 2						

	ABRADS DELLES SPEC	+,	 	12 Tarte Tag.11
[	TRASFERIMENTI		9 Intervento 10 DICONCESSIONI DI CREDITI E ANTI- CIPAZIONI	TOTALE
			CIFRZIONI	
FUNZIONI e SERVIZI				
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMIN STRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	pr .			
1.1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTEC PAZIONE E DECENTRAMENTO	45.000,00			45.000,00
1.2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONA E ORGANIZZAZIONE				
1.3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZI	<u> </u>			
RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVED TORATO E CONTROLLO DI GESTIO				
1.4 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIB	J=			
TARIE E SERVIZI FISCALI  1.5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI				
PATRIMONIALI				
1.6 UFFICIO TECNICO	ľ=			
STICO	1			
TOTALE FUNZIONE:	45.000,00	)		45.000,00
2) FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUST ZIA				
2,1 UFFICI GIUDIZIARI				
2.2 CASA CIRCONDARIALE E ALT				
TOTALE FUNZIONE:	<b> </b>  } 			
3) FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE				
3.1 POLIZIA MUNICIPALE				
3.2 POLIZIA COMMERCIALE 3.3 POLIZIA AMMINISTRATIVA				
TOTALE FUNZIONE:	3			

(2^ Parte-Pag.2)

		on opese in co	ouploald (in	P-31	(ocque)	(Z raite ragiz
INTERVENTI PER INVESTIMENTI	TRASFERIMENTI	1	CONFERIMENTI D	Intervento 10 ICONCESSIONI DI CREDITI E ANTI= CIPAZIONI	i	TOTALE
FUNZIONI e SERVIZI						
4) FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBL	1					
4.1 SCUOLA MATERNA						
RE	A= R=					
TOTALE FUNZIONE:	4					
5) FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTU ED AI BENI CULTURALI						
5.1 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOT						
CHE	E RE					
TOTALE FUNZIONE:	5					
6) FUNZIONI NEL SETTORE SPORTI E RICREATIVO	1					
6.1 PISCINE COMUNALI	LO EL					
TOTALE FUNZIONE:	ĵ				:	
7) FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO						
7.1 SERVIZI TURISTICI	l '					
TOTALE FUNZIONE:	7					
				·		

RIEPILOGO GE	NERALE DELLE SPE	SE - Spese in Co	1	1	(segue)	(2° Parte-Pag.3)
INTERVENTI PER INVESTIMENTI	Intervento 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE			Intervento 10 ICONCESSIONI DI CREDITI E ANTI: CIPAZIONI		TOTALE
FUNZIONI e SERVIZI						
8) FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VI BILITA' E DEI TRASPORTI						
8.1 VIABILITA`, CIRCOLAZIONE STR DALE E SERVIZI CONNESSI 8.2 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SE						
VIZI CONNESSI	• •					
8.3 TRASPORTI PUBBLICI LOCALI SERVIZI CONNESSI	ŧ.					
TOTALE FUNZIONE:	8					
9) FUNZIONI RIGUARDANTI LA G	ì					
STIONE DEL TERRITORIO E DE L'AMBIENTE						
9.1 URBANISTICA E GESTIONE DE						
TERRITORIO						
LOCALE E PIANI DI EDILIZIA						
CONOMICO-POPOLARE						
9.4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO						
9.5 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	<b>.</b> .					
9.6 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTE	· '					
AMBIENTALE DEL VERDE, ALT SERVIZI RELATIVI AL TERRITOR						
ED ALL'AMBIENTE						
TOTALE FUNZIONE:	)					
10) FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE						
10.1 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'I	<b>√</b> =					
FANZIA E PER I MINORI	1					
10.2 SERVIZI DI PREVENZIONE E RI BILITAZIONE						
10.3 STRUTTURE RESIDENZIALI E						
RICOVERO PER ANZIANI						
10.4 ASSISTENZA, BENEFICENZA PU BLICA E SERVIZI DIVERSI AL						
PERSONA						•
10.5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIM						
TERIALE		l	i	1		I

TERIALE.....

TOTALE FUNZIONE: 10

KIEPIKKO GEN	REKATE DETTE 25E	sr - Spese in Co	uco capitale (im	pegnij	(segue)	(Z" Parte-Pag.4,
1	Intervento 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE	l	Intervento 9 CONFERIMENTI D CAPITALE	Intervento 10 ICONCESSIONI DI CREDITI E ANTI- CIPAZIONI		TOTALE
11) FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SV						
11.1 AFFISSIONI E PUBBLICITA`  11.2 FIERE, MERCATI E SERVIZI CON NESSI	N= 					
12) FUNZIONI RELATIVE A SERVI						
12.1 DISTRIBUZIONE GAS	[=					
12.5 FARMACIE						
TOTALE FUNZIONE: 1	<u></u>					
TOTALE TITOLO : 2	45.000,00					45.000,00

		-	•	. •		
I N T E R V E N T I RIMBORSO DI PRESTITI	RIMBORSO PE	RIMBORSO DI FI:	RIMBORSO D	i	RIMBORSO DI	
		NANZIAMENTI / BREVE TERMINE	~		•QUOTA CAPITALI DI DEBITI PLU= RIENNALI	
FUNZIONI e SERVIZI						
1) FUNZIONI GENERALI DI AMMIN STRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	ÞΙ					
1.3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZI RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVED TORATO E CONTROLLO DI GESTIO	[=		146.620,48			146.620,48
TORATO E CONTRODEO DI GESTIO	ATI		140.020,40			140.020,40
TOTALE TITOLO : 3			146.620,46			146.620,48

#### QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	СО	N T O	TOTALE
	Residui	Competenza	TOTALL
Fondo di cassa al 1 gennaio			697.772,79
RISCOSSIONI (colonne del rie pilogo gen.dell'Entrata) (+)		976.338,31	1.472.284,10
PAGAMENTI (colonne del rie pilogo gen.della Spesa) (-)		970.877,25	1.647.450,05
	Differenza		. 522.606,84
PAGAMENTI per azioni esecuti	ive (-)		•
Fondo di	i cassa al 31 d	icembre 2013	. 522.606,84
pilogo gen.dell`Entrata) (+) PAGAMENTI (colonne del rie pilogo gen.della Spesa) (-) PAGAMENTI per azioni esecuti	9 495.945,79 e 676.572,80 Differenza	970.877,25	1.647.450 . 522.606

#### CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

Fondo di cassa al 31 dicembre 2013	522.606,84
(-)	·
(+)	
Disponibilita` presso la tesoreria centrale	522.606,84

Si dichiara che sono stati rispettati durante l'anno 2013 i limiti imposti sulla tesoreria unica

AMBITO TERRITORIALE OTTIMA, li 31-12-2013 .

•	•	•		•	•	٠	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	

Il Tesoriere

# QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

		G	ESTIO	N E
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di	cassa al 1 gennaio			697.772,79
RISCOSSIO	NI	495.945,79	976.338,31	1.472.284,10
PAGAMENTI		676.572,80	970.877,25	1.647.450,05
	CASSA AL 31 DICEMB per azioni esecut			
PAGAMENTI	per azioni esecut	ive non regorar	122ace ar 31 br	
DIFFERENZ	A			522.606,84
RESIDUI A	TTIVI	. 159.713,08	147.146,50	306.859,58
RESIDUI P.	ASSIVI	. 398.860,8	147.071,28	545.932,13
DIFFERENZ.	A			239.072,55
y years		AVANZO (+) o I	DISAVANZO (-)	283.534,29
RISULTATO				•
DĪ	-Fondi per finan	ziamento spese	in conto capital	le 11.894,98
AMMINISTR.	-Fondi di ammort	amento		
	-Fondi non vinco	lati		. 271.639,31

AMBITO TERRITORIALE OTTIMA, li 31-12-2013

Il Segretario Il Rappresentante legale Il responsabile del servizio finanziario

Servizio fin To Serafina Camastra Fo Stefano Stracci fo Mario Paoletti

Timbro

# QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIO	NI	976.338,31
PAGAMENTI	(-	) 970.877,25
DIFFERENZ.	A	. 5.461,06
RESIDUI A	TTIVI(+	) 147.146,50
RESIDUI P	ASSIVI(	) 147.071,28
DIFFERENZ.	A	. 75,22
	AVANZO (+) o DISAVANZO (-) al 31-12-2013	. 5.536,28
RISULTATO	-Fondi per finanziamento spese in conto capital	е
DI	-Fondi di ammortamento	
GESTIONE	-Fondi non vincolati	5.536,28
	<del> -</del>	



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 2013

(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 TREDICESIMO (XIII) rendiconto riferito all'annualità 2013.

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

#### ATTIVITÀ DELL'AUTORITA' NEL CORSO DEL 2013

I programmi del 2013 sono stati strettamente connessi al **nuovo assetto delle Autorità d'Ambito**, così come scaturisce dalla Legge regionale n. 30/2011. In particolare il nuovo assetto giuridico amministrativo dell'Autorità che andrà a delinearsi nei prossimi mesi, determinerà modifiche in termini di organismi e rappresentanti, con conseguenti ripercussioni sui programmi annuali e pluriennali.

La Legge Regionale n. 30 del 28/12/2011 in attuazione delle disposizioni contenute nell'articolo 2, comma 186 bis della legge 23/12/2009 n. 191 ha provveduto a disciplinare l'organizzazione nel territorio regionale del servizio idrico integrato, articolato negli ambiti territoriali ottimali (ATO) di cui all'art. 147 del Decreto

Ambientale, in modo da garantire la sua gestione secondo criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

La legge regionale ribadisce tra le finalità:

- la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche mediante la loro utilizzazione secondo criteri di razionalità;
- il miglioramento della qualità delle acque anche sotto il profilo igenico-sanitario attraverso la prevenzione e la riduzione dell'inquinamento;
- la tutela e il miglioramento degli ecosistemi acquatici;
- la tutela dei soggetti socialmente svantaggiati o residenti in zone territorialmente svantaggiate.

Le funzioni già esercitate dalle Autorità di Ambito sono svolte dall'Assemblea di Ambito, quale forma associativa tra Comuni e Province ricadenti in ciascun ATO, costituita mediante convenzione obbligatoria ai sensi dell'articolo 30 del TU 267 del 2000, redatta in conformità della convenzione – tipo deliberata dalla Giunta regionale".

La Regione Marche, con DGR n. 1692 del 16/12/2013 ha adottato la Convenzione tipo per la costituzione delle Assemblee di Ambito.

In estrema sintesi la Convenzione tipo prevede la costituzione dell'Assemblea di Ambito territoriale ottimale, l'A.A.to, dotata di personalità giuridica di diritto pubblico e autonomia gestionale, amministrativa e di bilancio, è costituita a tempo indeterminato e cessa per l'esaurimento del fine. Ai comuni è riservato il 95% delle quote e alle Province il 5%, gli organi sono l'Assemblea e il Presidente, quest'ultimo eletto insieme al Vice-Presidente tra i componenti dell'Assemblea. L'Assemblea svolge le funzioni regolamentate dal D.lgs 152/2006 e dalla LR 30/2011, in particolare, rispetto all'attuale assetto, approva la tariffa annua del sii, la dotazione organica, i regolamenti. Il Presidente, tra l'altro, adotta tutti gli atti a rilevanza esterna. In applicazione della LR 30/2011 l'A.A.to subentra ai rapporti giuridici esistenti al momento della soppressione degli attuali consorzi.

Per quanto riguarda l'attuale gestione dell'Autorità, nel 2013 ha rivestito particolar importanza l'entrata in vigore del <u>metodo tariffario transitorio</u> (MTT) per le annualità 2012 e 2013 e la restituzione della remunerazione del capitale investito per l'annualità 2011, e del <u>metodo tariffario idrico (MTI)</u>, approvato con la deliberazione dell'AEEGSI 27 dicembre 2013, 643/2013/R/IDR, "Approvazione del Metodo Tariffario Idrico (MTI) e delle disposizioni di completamento" per la determinazione delle tariffe negli anni 2014 e 2015.

# ATTIVITÀ LEGATE ALLE DELIBERAZIONI DELL'AEEG.

# Metodo tariffario transitorio (MTT) e Piano Economico Finanziario (PEF)

Dal dicembre 2011 sono state trasferite all'Autorità per l'energia elettrica ed il gas (AEEG) le funzioni già del Conviri e tra queste, quelle di elaborare e approvare il nuovo metodo tariffario.

L'AEEG nel corso del 2012 ha avviato il procedimento per l'adozione di provvedimenti tariffari e con la deliberazione del 28 dicembre 2012, 585/2012/R/IDR, recante "Regolazione dei servizi idrici: approvazione del metodo tariffario transitorio (MTT) per la determinazione delle tariffe negli anni 2012 e 2013", come integrata e modificata dalla deliberazione 88/2013/R/IDR, ha stabilito tempi e modi per l'approvazione del cosiddetto metodo tariffario transito (MTT) da applicare per le annualità 2012 e 2013.

Il metodo tariffario transitorio deve prevedere un meccanismo di compensazione ex post tale da garantire che i ricavi dell'anno coprano i costi ammissibili effettivamente sostenuti nell'anno medesimo, prevedendo che tale copertura sia assicurata a valere su componenti di costo applicate negli anni successivi.

La deliberazione 585/2012 è stata preceduta dalla AEEG 347/2012/R/IDR con la quale sono stati posti, in capo ai gestori del servizio idrico integrato, alcuni obblighi di invio dei dati rilevanti ai fini della definizione delle tariffe per gli anni 2012 e 2013.

Al fine di verificare la validità delle informazioni ricevute dal Gestore l'ATO, con Determina del Direttore Generale n. 82/2012, ha formalizzato una procedura partecipata dal gestore attraverso l'istituzione di un tavolo di lavoro tra ATO5 e Ciip, convocato con cadenza periodica e nel corso del quale è stato seguito il seguente percorso:

- Verifica della validità delle informazioni ricevute;
- Integrazione o modifica delle informazioni ricevute secondo i seguenti criteri:
- Criterio funzionali di recupero integrale dei costi;
- Criterio funzionale di riconoscimento dei costi efficienti di investimento;
- Criterio funzionale di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio;
- Predisposizione della tariffa;

Il procedimento di verifica è terminato in data 18 aprile 2013 e nel corso del tavolo tecnico conclusivo sono stati determinati i valori del moltiplicatore tariffario teta ( $\theta$ ) per le annualità 2012 e 2013, applicando il tool di calcolo fornito dall'AEEG in data 2 aprile 2013 e pervenendo ai sequenti risultati:

#### 2012

per gli utenti serviti da depurazione teta2012 ( $\theta$ 2012)=1,063159 per gli utenti non serviti da depurazione teta2012 ( $\theta$ 2012)=1,040038

#### 2013

teta2013 ( $\theta$ 2013)=1,105347

e pertanto sulla base del dispositivo della deliberazione AEEG 585/2012, con deliberazione d'Assemblea ATO n. 3 del 29 aprile 2013 sono state approvate le seguenti proposte di tariffe:

# 2012

tariffa2012 utenti serviti da depurazione =tariffa2012\* teta2012=1,739115 euro/mc tariffa2012 utenti non serviti da depurazione =tariffa2012\* teta2012=1,701294 euro/mc

2013

tariffa2013=tariffa2012\* teta2013=1,6358\*1,1063157=1,808127 euro/mc

Con la deliberazione d'Assemblea ATO n. 3 del 29 aprile 2013 è stato anche aggiornato il Piano economico e finanziario (PEF) a seguito dell'applicazione della tariffa provvisoria e si osserva che il piano così aggiornato è sostanzialmente in equilibrio.

Le proposte di tariffe così deliberate sono state inviate all'AEEG per la definitiva approvazione nei termini previsti dalla 585/2012.

Per quanto disposto dalla deliberazione 585/2012 la differenza tra i ricavi tariffari riconosciuti sulla base delle tariffe provvisorie applicate e i ricavi riconosciuti sulla base dell'approvazione dell'AEEG sarà oggetto di conguaglio successivo all'approvazione.

Il metodo tariffario transitorio prevede un componente Ul1 da riconoscere per le popolazioni colpite dal sisma pari ad euro 0.005/mc; in concomitanza del conguaglio suddetto si procederà all'applicazione della componente Ui1.

Con deliberazione AEEG del 20 giugno 2013 n. 271/2013/R/idr "Avvio di procedimento per la determinazione d'ufficio delle tariffe, in caso di mancata trasmissione dei dati, nonché acquisizione di ulteriori elementi conoscitivi ed esplicitazione di chiarimenti procedurali in ordine alla disciplina tariffaria per il servizio idrico", ha posto in capo agli enti d'Ambito ulteriori adempimenti propedeuticamente all'approvazione delle tariffe transitorie, in particolare l'art. 4 (chiarimenti procedurali) che al comma 4 precisa "Ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità delle predisposizioni tariffarie degli Enti d'ambito e dei soggetti competenti o comunque elaborate, ai sensi delle deliberazioni 585/2012/R/IDR e 88/2013/R/IDR, queste debbono essere corredate dall'atto deliberativo di approvazione da parte dell'organo competente, nonché da piani economico finanziari e programmi degli interventi, coerentemente elaborati ed adottati, per ciascuna singola gestione."

In particolare, rispetto alle disposizioni emanate fino a tale data l'AEEG ha ritenuto, propedeuticamente all'approvazione delle tariffe transitorie, conoscere i vigenti Piani d'Ambito e valutare la loro coerenza con le tariffe transitorie che si stavano approvando.

In ottemperanza alle disposizioni AEEG, l'Autorità con propria deliberazione di Consiglio di Amministrazione n. 71/2013 ha deliberato in merito e inviato la documentazione richieste all'AEEG.

L'attività di controllo da parte dell'AEEG sulle proposte di tariffe si è conclusa positivamente e con Deliberazione del 19 settembre 2013 n. 397/2013/R/IDR l'AEEG

ha approvato le proposte di tariffe di questa ATO.

In particolare l'AEEG ha approvato, ritenendo tra l'altro che "le proposte tariffarie appaino adeguate al raggiungimento degli obiettivi e dei previsti livelli di qualità del servizio, garantendo altresì che la gestione dei servizi idrici avvenga in condizioni di efficienza e di equilibrio economico finanziario " i seguenti valori del moltiplicatore tariffario teta  $(\theta)$  per le annualità 2012 e 2013:

#### 2012

per gli utenti serviti da depurazione teta2012 ( $\theta$ 2012)=1,063159 per gli utenti non serviti da depurazione teta2012 ( $\theta$ 2012)=1,040038

#### 2013

teta2013 ( $\theta$ 2013)=1,105347 sono state approvate le seguenti proposte di tariffe:

#### 2012

tariffa2012 utenti serviti da depurazione =tariffa2012\* teta2012=1,739115 tariffa2012 utenti non serviti da depurazione =tariffa2012\* teta2012=1,701294

#### 2013

tariffa2013=tariffa2012\* teta2013=1,6358\*1,1063157=1,808127

Si ritiene importante sottolineare che le tariffe transitorie 2012 e 2013 di questo Ambito sono state tra le prime tariffe approvate dall'AEEG in Italia.

# Ricorso di "Acqua Bene Comune" e "Federconsumatori" al metodo tariffario transitorio.

Nel corso del procedimento di verifica in data 05/07/2013 ns. prot. 1325 è stato notificato all'Autorità il Terzo Ricorso per motivi aggiunti proposto dai ricorrenti Associazione "Acqua bene comune" e "Federconsumatori - Federazione Nazionale di Consumatori e Utenti" avanti il Tribunale Amministrativo Regionale per la Lombardia, contro:

- Autorità per l'energia elettrica e il gas;

- Presidenza del Consiglio dei Ministri;
- Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare;
- Autorità idrica toscana;
- Ufficio di Ambito della provincia di Mantova;
- Autorità di Ambito Territoriale Ottimale n. 5 Marche Sud Ascoli Piceno;
- e nei confronti
- Publiacqua SPA;
- TEA Acque srl;
- CIIP Cicli Integrati Impianti Primari SPA;
- Il Ricorso di cui sopra chiede:
- a) quanto al ricorso principale:

l'annullamento della deliberazione dell'AEEG n. 585/2012/R/idr del 28/12/2012 e di tutti gli atti connessi, presupposti e consequenziali;

b) quanto al primo ricorso per motivi aggiunti:

l'annullamento della deliberazione dell'AEEG:

- n. 88/2013/R/idr del 28/02/2013;
- n. 73/2013/R/idr del 21/02/2013;
- n. 108/2013/R/idr del 15/03/2013
- n. 109/2013/R/idr del 15/03/2013
- n. 158/2013/R/idr del 11/04/2013 3
- c) quanto al secondo ricorso per motivi aggiunti:

l'annullamento deliberazione n. 11/2013Ufficio di Ambito della Provincia di Mantova;

d) quanto al terzo ricorso per motivi aggiunti:

l'annullamento della deliberazione n. 3/2013 dell'AATO 5 Marche Sud - Ascoli Piceno

In particolare il ricorso introduttivo verte sulla legittimità del metodo tariffario per il servizio idrico integrato deliberato dall'AEEG e la contestazione principale riguarda l'elusione dell'esito referendario del 2011 che aveva espunto dalla tariffa del servizio la remunerazione del capitale investito, surrettiziamente incluso tra le componenti della tariffa con la voce relativa ad "oneri finanziari".

Precisato che l'AATO 5 Marche Sud ha provveduto ad applicare quanto disposto dall'Autorità per l'Energia Elettrica, con deliberazione di CdA n. 72/2013 è stato deliberato di non costituirsi in giudizio anche in considerazione del fatto che il ricorso notificato all'AATO 5 è per Terzo motivo aggiunto e non riguarda illegittimità compiute

da questo Ente ma la sola legittimità della deliberazione dell'AEEG.

Con sentenze nn. 779 e 780 del 26 marzo 2014 il TAR Lombardia ha rigettato i ricorsi di che trattasi.

Restituzione agli utenti finali della componente tariffaria del servizio idrico integrato relativa alla remunerazione del capitale, abrogata in esito a referendum popolare del 12 e 13 giugno 2011, con riferimento al periodo 21 luglio - 31 dicembre 2011 non coperto dal metodo tariffario transitorio.

Con deliberazione AEEG n. 273/2013 l'Autorità ha dettato i tempi e le modalità di restituzione agli utenti della remunerazione per il periodo restante del 2011. In particolare entro il 26 settembre 2013 le Ato sono tenute a determinare detto importo e trasmetterlo all'AEEG per le verifiche di competenza.

Analogamente a come proceduto per le tariffe transitorie è stato istituito un tavolo tecnico con il gestore Ciip per le determinazioni di rito.

Nel processo di elaborazione dei dati a disposizione sono stati tenuti in debita considerazione i quesiti posti dall'ANEA (rispettivamente del 1 agosto 2013 e del 6 settembre us) all'AEEG circa alcuni dubbi interpretativi della Deliberazione AEEG 273/2013 e le relative risposte dell'Autorità (risposte dei giorni 8 agosto 2013 e 13 settembre us).

Con deliberazione dell'Assemblea n. 8/2013 è stato determinato l'ammontare complessivo dell'importo da restituire agli utenti (Euro 394.584,01) e l'importo da restituire ad ogni singolo utente (2.41 Euro).

Con Deliberazione AEEG n. 561/2013 sono stati approvati, senza rilievi, gli importi da restituire agli utenti e che verranno erogati nel corso delle prossime fatturazioni.

# ATTIVITÀ DI CARATTERE STRETTAMENTE ISTITUZIONALE DI PIANIFICAZIONE E CONTROLLO.

Il cardine dell'attività dell'Ente si è concentrato nel consolidamento del controllo sulle operatività del Gestore iniziata nell'anno 2004 per la verifica sull'attuazione del programma degli investimenti e relativa applicazione della tariffa.

L'Ente sta mettendo a regime il sistema di controllo sulla gestione del Servizio e di effettuare le relative verifiche attraverso l'attuazione di strategie di benchmarking (processo sistematico di confronto con standard e obiettivi predeterminati al fine di ottimizzare le proprie prestazioni) e Yardstik Competition (procedure di analisi comparative dell'efficienza gestionale). Inoltre saranno effettuate verifiche sull'applicazione delle tariffe da parte del Gestore anche attraverso dei controlli a campione sulle bollette emesse.

# Piano triennale degli investimenti 2011-2013

E' in fase di completamento l'attività di controllo relativa delle attività relative al periodo 2011-2013. Una volta acquisiti dal Gestore i dati necessari, verranno controllati gli investimenti, tenendo in debito conto gli obiettivi conseguiti e mancati, gli imprevisti sopravvenuti nel corso del 2013, le nuove richieste da parte delle amministrazioni comunali e verrà autorizzato il Piano degli investimenti per il periodo 2011-2013. Tali risultanze, come richieste anche dai Comuni Soci, saranno portate all'attenzione dell'Assemblea dell'AATO per i provvedimenti conseguenti.

Nel corso del 2013 sono stati acquisiti dal Gestore i dati di esercizio relativi all'annualità 2012; in particolare:

per quanto riguarda i dati della produzione, dal Bilancio consuntivo 2012 si legge (pag. 32):

VALORE DELLA PRODUZIONE – RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
A) RICAVI SERVIZIO ACQUEDOTTO (DA S.I.I.)	19.860.437	20.780.267	919.830
A1) RICAVI SERVIZIO DEPURAZIONE (DA S.I.I.)	8.794.992	9.067.999	273.007
A2) RICAVI SERVIZIO FOGNATURA (DA S.I.I.)	2.970.986	3.078.441	107.455
A3) RICAVI ACQUA NON POTABILE (NO S.I.I.)	108.941	108.201	-740
B) DIRITTO FISSO PER GESTIONE PUNTO FORNITURA IDRICA (DA S.I.I.)	3.049.066	3.261.290	212.224
C) RICAVI ALLACCI SERVIZIO ACQUEDOTTO - ISTRUTTORIE TECNICHE (NO S.I.I.)	10.706	2.037	-8.669
D) RICAVI ACCESSORI (NO S.I.I.)	315.494	341.188	25.694
E) RETTIFICHE DI FATTURAZIONI ANNI PRECEDENTI (DA S.I.I.)	19.380	140.641	121.262
F) RICAVI ALLACCI FOGNARI - ISTRUTTORIE TECNICHE (NO S.I.I.)	31.481	36.153	4.673

-1.156.609	37.040	1.193.650
34.004.873	36.853.258	2.848.385
SERVIZIO	ACQUA NON	TOTALE
IDRICO	POTABILE	
INTEGRATO	(MC.)	
(MC.)	, ,	
21.389.899	346.068	21.735.967
17.486.246		17.486.246
16.527.135		16.527.135
	34.004.873  SERVIZIO IDRICO INTEGRATO (MC.) 21.389.899 17.486.246	34.004.873 36.853.258  SERVIZIO ACQUA NON POTABILE (MC.) (MC.) 21.389.899 346.068 17.486.246

per quanto riguarda gli investimenti compresi nel Piano d'Ambito, dal Bilancio consuntivo 2012 si legge (pag. 94):

"nell'anno 2012 la società ha sostanzialmente rispettato il volume di investimenti annui (SAL) previsti nel Piano d'Ambito, in particolare:"

Servizio	previsione 2012	consuntivo	Scostamenti
	euro	2012	euro
		euro	
AATO aggregazione globale	1.016.534,71	1.446.777,09	430.242,38
ACQUEDOTTO	6.652.831,61	5.916.238,53	-736.593,08
DEPURAZIONE	4.830.389,24	5.665.726,98	835.337,74
FOGNATURA	7.808.000,50	6.239.408,85	-1.568.591,65
FOGNATURA/DEPURAZIONE	2.241.473,92	1.506.183,95	-735.289,97
ACQUEDOTTO/FOGNATURA	130.000,00	82.095,02	-47.904,98
TOTALE	22.679.229,98	20.856.430,42	-1.822.799,56

per quanto riguarda gli investimenti non compresi nel Piano d'Ambito, dal Bilancio consuntivo 2012 si legge (pag. 92):

"nell'anno 2012 la società ha realizzato investimenti fuori piano, al netto di IVA pari a:"

	previsione 2012	consuntivo 2012	scostamenti
€	750.000,00	€ 618.708,67	- € 131.291,33

dal Bilancio di previsione del Gestore per l'annualità 2013 si legge (pag. 32):

" i metri cubi di acqua venduta per il Servizio Idrico Integrato sono stati stimati costanti pari a mc./anno 21.800.000. Pertanto i ricavi indicati nel Bilancio di Previsione per l'anno 2013 sono stati calcolati con la tariffa assentita per l'anno 2013  $(\in 1,7417)$ ".

Si precisa che detto risultato sarà definito a conclusione dell'attuale ciclo di regolazione (2011-2013), dove saranno verranno adeguati i valori in base alle determinazioni assunte nel frattempo dall'AEEG circa la remunerazione del capitale investito e quello che attiene i cosiddetti ricavi extracaratteristici.

# Aggiornamento e variante al Piano d'Ambito

Come previsto nella Convenzione di affidamento (art. 19) l'Ente sta verificando il Piano d'Ambito. All'esito delle valutazioni e delle analisi degli scostamenti rilevati tra le previsioni vigenti e i fatti programmati, l'AATO dovrà rielaborare il Piano nel rispetto dell'equilibrio economico finanziario, utilizzando le due modalità previste, rappresentate dalle varianti e dagli aggiornamenti.

Tenuto conto del mutato quadro normativo di riferimento e delle precisazioni dell'AEEG si ritiene necessario che l'elaborazione e l'approvazione di eventuali varianti degli attuali Piani possano avvenire solo dopo che sono state riapprovate le tariffe 2011 e 2012 e pertanto non prima del 2014.

Pertanto nel corso del 2013, eventuali modifiche da apportare al Piano d'Ambito per sopravvenienze sono state effettuate attraverso lo strumento dell'aggiornamento.

A tal fine è stato aggiornato l'attuale Piano D'Ambito per risolvere una serie di criticità non presenti nel piano degli investimenti. Va precisato che l'aggiornamento è stato effettuato senza modificare l'attuale programmazione degli investimenti; per far ciò si è ricorso all'utilizzo di economie conseguite nel corso dei lavori o da lavori che sono stati risolti con interventi di manutenzione ordinaria e attingendo da capitoli destinati per l'acquisto di mezzi e macchinari, in particolare con detti aggiornamenti sono stati effettuati con le seguenti Deliberazioni del Consiglio di Amministrazione:

nn. 8/2013, 50/2013, 74/2013, 90/2013 e 98/2013.

Parallelamente all'attività dell'Autorità, la Ciip nel corso del 2013 ha inviato una serie di proposte di modifica dell'attuale Piano d'Ambito, denominate POT 2011-2013, ultima delle quali del maggio 2013. L'AATO, anche a seguito della Deliberazione n. 60/2012 dove aveva valutato il suddetto documento invitando il Gestore ad effettuare le modifiche ritenute necessarie, con deliberazione di Consiglio di Amministrazione n. 84/2013 ha ritenuto che la proposta del Gestore di POT 2011-2013, contenesse elementi di valutazione di competenza esclusiva dell'Assemblea e ha rinviato a

successive deliberazioni dell'Assemblea di Ambito, in particolare in occasione della rendicontazione del periodo regolatorio 2011-2013.

#### **Investimenti anno 2013**

Per quanto concerne gli investimenti, l'Autorità ha consolidato con il Gestore una metodologia operativa per monitorare gli interventi previsti dal Piano d'Ambito e da attuare nel corso del 2013, nonché degli interventi in corso di attuazione e che presentano ritardi.

Per gli interventi da attuare nel corso del 2013 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 2013, da parte dell'Autorità **n. 39 interventi per un totale di Euro 17.322.663,69**. Di seguito il dettaglio degli investimenti.

id.	TITOLO	COMUNI	IMPORTO
600035	Completamento della sala assemblee della sede CIIP di Via della Repubblica n.24 in Ascoli Piceno	AATO 5 Marche Sud	€ 200.000,00
538193	Rifacimento delle condotte idriche nelle località Rustici, Taccarelli e Verri nel Comune di Amandola (perizia di variante)	Amandola	€ 104.758,54
538207	Realizzazione di impianto di depurazione in località Madonna del Lago nel Comune di Montalto delle Marche ed adeguamento e/o potenziamento degli impianti di Monteprandone e Ripatransone – I° stralcio	Montalto Marche	€ 1.016.475,54
	(perizia di variante)	Monteprandone Ripatransone	1.016.475,54
538211	Realizzazione di impianti a filtri percolatori e relative reti fognarie a servizio di alcune frazioni del Comune di Montegallo (perizia di variante)	Montegallo	€ 1.093.800,00
538179	Potenziamento o realizzazione di serbatoi e relative condotte distributrici, a servizio dei Comuni di Montelparo, Monsampietro Morico e Servigliano	Montelparo	€ 623.977,00

id.	TITOLO	COMUNI	IMPORTO
	(perizia di variante)	Monsampietro Morico	
		Servigliano	
538200	Rifacimento dei collettori fognari principali delle reti fognarie e di acque nere e urbane e dei relativi allacci nel centro storico del Comune di Force (1° e 2° STRALCIO) e realizzazione rete di raccolta a servizio di alcune zone del Comune di Montefortino	Force	€ 808.150,00
	(perizia di variante)	Montefortino	
538201	Ottimizzazione delle reti di trasporto di acque reflue tramite la dismissione di impianti di depurazione minori nei Comuni di Acquaviva P. e Montalto M. e la realizzazione di un collettore Valdaso a servizio dei Comuni di Carassai e Montefiore dell'Aso – 1° STRALCIO: Realizzazione di collettore fondo valle del fiume Aso da Ortezzano alla località Valmir di Petritoli	Ortezzano	€ 737.808,42
	(preliminare)	Petritoli	
1381	Sostituzione e potenziamento collettore fognario in Via Verona località Piane di Morro nel Comune di Folignano		
538214	(perizia di variante)	Folignano	€ 146.180,70,
600021	Rifacimento reti idriche e fognarie in occasione realizzazione nuova rete del metano ed illuminazione pubblica nella frazione Abbazia di Rosara	Ascoli Piceno	€ 140.000,00
	(perizia di variante)		
	Lavori di estendimento e completamento rete fognaria del Comune di Fermo - II° LOTTO - II° stralcio		
538186	(definitivo)	Fermo	€ 1.133.019,00
538237	Demolizione e ricostruzione di un serbatoio nel Comune di Montefalcone Appennino (definitivo)	Montefalcone Appennino	€ 423.181,74
600255	Interventi per il completamento e l'ottimizzazione della rete fognaria nera e/o mista della zona di Via Val Tiberina (preliminare)	San Benedetto del Tronto	€ 1.000.000,00
594	Progetto per la realizzazione di un tratto di fognatura in Borgo Solestà nel Comune di Ascoli Piceno per eliminare alcuni scarichi a cielo aperto (preliminare)	Ascoli Piceno	€ 75.500,00
538095	Realizzazione di collettore fognario zona sud del campo di atletica di Porto d'Ascoli nel Comune di San Benedetto del Tronto (preliminare)	San Benedetto del Tronto	€ 710.000,00
600257	Separazione della rete fognaria mista esistente in Via Sicilia, Via Sardegna e traverse nel Comune di San Benedetto del Tronto	San Benedetto del Tronto	-

id.	TITOLO	COMUNI	IMPORTO
	(preliminare)		€ 580.612,74
600145	Realizzazione rete fognaria nelle frazioni di Colle Taffone e San Barnaba – Stralcio D (esecutivo)	Offida	€ 269.820,84
600074	Sostituzione condotte di adduzione ai serbatoi Cappuccini San Girolamo - San Biagio e parte delle condotte di distribuzione di Via Madonnetta Ete - 1° STRALCIO: Sostituzione condotte distributrici C.da Madonnetta Ete/Cecapalomba - C.da Folignano del Comune di Fermo (esecutivo)	Fermo	€ 225.451,54
349	Rifacimento delle condotte distributrici in c.da Monte Radaldo nel Comune di Santa Vittoria (preliminare)	S.Vittoria in Matenano	€ 65.764,73
397	Potenziamento della condotta idrica in località Basso Marino del Comune di Ascoli Piceno (zona a sud della superstrada dopo il carcere) e rifacimento degli allacci (preliminare)	Ascoli Piceno	€ 187.000,00
667	Allaccio del collettore esistente al collettore Basso Tronto con dismissione del sollevamento Morrice nel Comune di Colli del Tronto (preliminare)	Colli del Tronto	€ 50.000,00
600266	Sistemazione condotte fognarie miste in via Fontevecchia mediante separazione delle acque bianche dalle nere (preliminare)	Monteprandone	€ 163.787,55
538159	Rifacimento delle condotte distributrici e dei relativi allacci in varie vie dei centri storici dei Comuni di Ascoli Piceno e Maltignano	Ascoli Piceno	152.000,00
	(esecutivo)	Maltignano	
538171	Manutenzione straordinaria dei ponti - canale fognari e degli accessi alle gallerie esistenti lungo il collettore principale nel Comune di Ascoli Piceno (esecutivo)	Ascoli Piceno	€ 550.000,00
600259	Interventi urgenti per la risoluzione delle criticità degli impianti di trattamento reflui nel Comune di Cossignano (definitivo)	Cossignano	€ 287.581,05
600102	Sostituzione di n.2 pompe di sollevamento di tipo fisso con n.2 pompe di tipo estraibile in via C.A.Dalla Chiesa del Comune di Grottammare (preliminare)	Grottammare	€ 20.000,00
600099	Sostituzione impianto a filtri percolatori con impianto di depurazione a ossidazione biologica - Fonte delle Donne 300 AE nel Comune di Force (ai fini dell' adeguamento alle N.T.A. del Piano di Tutela delle Acque)	Force	€ 200.000,00

id.	TITOLO	COMUNI	IMPORTO
600043	Realizzazione n.2 impianti di depurazione a ossidazione biologica - Cossignanese 650 AE - Montevarmine 300 AE ai fini dell' adeguamento alle N.T.A. del Piano di Tutela delle Acque	Carassai	€ 607.750,00
600251	Adeguamento e potenziamento dell'impianto di depurazione di Offida per l'adeguamento alle N.T.A. del Piano di Tutela delle Acque	Offida	€ 443.430,00
600263	Realizzazione collettore fognario da zona Ponte Nina e Tre Camini all' impianto di depurazione di Cupramarittima	Campoilone	€ 1.011.140,00
600186	Realizzazione rete fognaria nelle frazioni di Colle Taffone e San Barnaba – stralcio AB	Offida	€ 729.617,00
819	Potenziamento da 15.000 a 20.000 del depuratore di Via Taffetani del Comune di Cupra Marittima e alle N.T.A. del Piano di Tutela delle Acque	Cupra Marittima	€ 1.430.000,00
600250	Adeguamento PTA del depuratore di Ascoli Piceno - 1° stralcio	Ascoli Piceno	€ 1.000.000,00
600100	Sostituzione impianto a filtri percolatori con impianto di depurazione a ossidazione biologica e relativa strada di accesso - San Vincenzo 700 AE nel Comune di Force (ai fini dell' adeguamento alle N.T.A. del Piano di Tutela delle Acque)	Force	€ 400.000,00
538159	Rifacimento delle condotte distributrici e dei relativi allacci in varie vie dei centri storici dei Comuni di Ascoli Piceno e Maltignano - III° stralcio		€ 130.000,00
600032	Demolizione vecchio serbatoio pensile di Monte Vidon Combatte e conseguenti opere acquedottistiche		€ 131.600,00
600146	Rifacimento reti acquedottistiche e fognarie Via Leopardi, Via Carboni, Via del Forno nel Comune di Ortezzano		€ 100.000,00
1580	Progetto di realizzazione di collettore a nord del capoluogo, nella zona del palazzetto dello sport di Porto San Giorgio		€ 120.438,00
600153	Comune di Porto San Giorgio - Potenziamento di rete fognaria e sollevamenti in via Solferino, via D'Annunzio e via Petrarca con realizzazione scolmatore		€ 300.000,00
600269	Rifacimento collettore fognario in via Verona - II° stralcio nel Comune di Folignano		€ 100.000,00

# Determinazioni in merito alla concessione di grandi e piccole derivazione ad uso potabile.

La Legge Regione Marche n. 30 del 20.12.2011, all'art. 7, comma 4, stabilisce che "Le concessioni per la derivazione e la captazione di acque per uso idropotabile afferenti al servizio idrico integrato sono rilasciate o rinnovate alla Assemblea di ambito o, su determinazione della medesima, al gestore del servizio idrico integrato. In tale caso la concessione è assentita per una durata massima pari alla durata dell'affidamento medesimo".

Va precisato che l'art. 12, comma 4, della medesima Legge 30/2011 secondo cui "I

consorzi obbligatori istituiti ai sensi della I.r. 18/1998 sono soppressi a decorrere dalla data di insediamento della relativa Assemblea di ambito. Fino alla data di insediamento dell'Assemblea di ambito continuano ad operare i consorzi obbligatori e gli altri enti che svolgono le funzioni di cui alla presente legge".

La Regione Marche - P. F. Demanio Idrico del 30.07.2013 ha chiesto all'ATO, con nota Ns. prot. n. 1499, se la concessione per il rilascio della concessione di grande derivazione ad uso potabile dei campi pozzi di Fosso dei Galli e campo pozzi Est nei comuni di Monteprandone e S. benedetto del Tronto per un totale di 1,5 moduli, debba essere rilasciata a questa Autorità o al Gestore Ciip.

#### Considerato che:

-è necessario disciplinare, nelle more dell'insediamento dell'Assemblea di ambito, in merito agli adempimenti derivanti dalle disposizioni in merito;

-e' ritenuto opportuno che la titolarità delle concessioni, nelle more della costituzione dell'Assemblea di ambito, sia in capo all'attuale Autorità d'ambito, in quanto struttura deputata all'esercizio delle competenze in materia di gestione delle risorse idriche, risultando in tal modo la suddetta titolarità indipendente da eventuali accadimenti riguardanti il gestore del servizio idrico integrato, quali modificazioni e/o successioni e/o variazioni di competenza in ambiti territoriali differenti, o ancora modificazioni della composizione pubblica o privata della compagine societaria dello stesso;

-le altre Autorità d'Ambito Regionali hanno deliberato in merito, in particolare:

Deliberazione Assemblea Aato 1 Pesaro n. 8/2011 "grande derivazione fiume Metauro, presa d'atto dell'assunzione della titolarità della concessione in capo all'ATO e abilitazione dei Gestori all'esecuzione delle disposizioni correlate";

Deliberazione Consiglio di Amministrazione Aato 3 Macerata n. 38/2012 "Deliberazione ai sensi dell'art. 7, comma 4, Legge Regione Marche n. 30 del 20.12.2011;

Deliberazione Assemblea Aato 2 Ancona n. 7/2013 " Indirizzi in merito al rilascio/rinnovo delle concessioni relative alle piccole derivazioni di acqua ad uso idropotabile;

dove si evidenzia la volontà delle stesse di mantenere in capo all'Autorità la titolarità delle grandi derivazioni (superiori a 1 modulo) e concedere ai soggetti gestori la

<u>titolarità delle piccole derivazioni</u> (inferiori ad 1 modulo), per un ragionevole bilanciamento tra le attività tipicamente gestionali che la titolarità implica (es. costruzione/manutenzione, sostenibilità organizzativa) e l'interesse pubblico all'accessibilità alla risorsa idrica e a che le concessioni "seguano le vicende" dell'affidamento,

-Anche nei casi in cui la titolarità della concessione debba intendersi in capo all'Autorità, il suo effettivo e concreto esercizio sarà ad opera della società Ciip, per cui in ogni caso dovrà intervenire apposita Convenzione con la quale l'Autorità evidenzierà gli obblighi scaturenti dall'esercizio della concessione stessa a carico del gestore operativo, nella sostanza inserendo in tale atto gli stessi vincoli posti all'Ente, di volta in volta, dalla Regione o dalla Provincia (Enti concedenti);

-Il contenuto della citata Convenzione dovrà essere condiviso tanto con l'Ente concedente – Regione o Provincia – quanto con il soggetto gestore di volta in volta interessato, per cui alla relativa approvazione si provvederà con successive deliberazioni;

Con deliberazione n. 85/2013 del CdA è stato stabilito:

- di mantenere in capo a questa Autorità la concessione di grande derivazione ad uso potabile dei campi pozzi di Fosso dei Galli e campo pozzi Est nei comuni di Monteprandone e S. Benedetto del Tronto per un totale di 1,5 moduli.
- -che per le derivazioni e captazioni di cui al precedente punto, venga di volta in volta predisposta e stipulata apposita Convenzione, da approvare con successiva deliberazione, in cui saranno evidenziati gli obblighi scaturenti dall'esercizio effettivo della concessione, sulla base di quelli previsti dal relativo disciplinare, tra l'Autorità d'ambito e il gestore operativo del servizio idrico nel cui ambito di competenza ricade l'opera.

Con Deliberazione di Assemblea n. 10/2013 è stato deliberato altresì di concedere in capo al Gestore Ciip la titolarità delle piccole derivazioni.

### Nuovo regolamento del servizio idrico integrato

A seguito dell'entrata in vigore delle NTA del PTA si è reso necessario adeguare il Regolamento vigente alle nuove disposizioni di legge. Gli uffici nel corso del 2013 hanno predisposto, concordemente con il Gestore, una bozza di detto Regolamento ed entro il 2014 sarà portato all'attenzione degli organismi predisposti per l'adozione dello stesso, prima della conclusiva approvazione da parte dell'Assemblea.

#### Attività di tutela del consumatore e informazione all'utenza

L'attività dell'Ente sarà rivolta alla tutela costante dei consumatori fornendo adeguate informazioni agli utenti mediante opportune iniziative. Attività di rilievo dell'Autorità è l'istituzione del Tavolo dei Consumatori. Il 30/09/2008 l'Assemblea dell'AATO ha approvato il Regolamento di Istituzione del Tavolo stesso, passaggio necessario alla costituzione di un organismo consultivo utile all'individuazione di percorsi capaci di garantire un'amministrazione sempre più vicina ai cittadini e pronta a recepirne le istanze. Ad oggi si riscontra un aumento costante degli utenti che rivolgono le loro segnalazioni. L'Utente riconosce all'Autorità un ruolo di Garante, tanto che, le "segnalazioni" hanno ad oggetto la richiesta di intervento dell'AATO al fine di ottenere soddisfazione circa le fattispecie lamentate.

### Segnalazioni utenti

Nello specifico, nell'anno 2013, l'AATO ha ricevuto n. 6 segnalazioni che riguardano:

- n. 1 Segnalazione abuso acqua potabile;
- n. 2 Danni a cose mobili ed immobili e richiesta di risarcimento danni afferenti la gestione del sii;
- n. 2 Richieste approfondimenti inerenti la tariffa;
- n. 1 Chiusura utenza per morosità.

### Restituzione tariffa sentenza C.C. n. 335/08

Nel corso del 2013 inoltre l'Autorità ha proseguito tramite la CIIP SPA alla restituzione della quota di tariffa non dovuta, a norma della sentenza della Corte costituzionale 335/08 che ha dichiarato l'incostituzionalità dell'art. 14, comma 1 della legge 36/94. Con Delibera di Consiglio di Amministrazione n. 44/2011 sono stati stabiliti il totale delle somme da restituire (pari ad euro 1.329.838,66), i destinatari dei rimborsi, i criteri e i tempi di restituzione della quota di tariffa non dovuta. Il Gestore ha

comunicato di aver iniziato il rimborso a far data dal 16 giugno 2011 e che ad oggi è stato rimborsato circa l'ammontare totale.

In particolare con nota prot. n. 660/2014 il Gestore ha comunicato che al 31 dicembre 2013:

-il numero totale dei contratti avente diritto di rimborso è pari a 8.698 per un importo complessivo di euro 1.800.518,79:

le richieste di rimborso sono state n. 3.784 per un importo pari a euro 1.089.922,71;

-l'ammontare complessivo degli interessi passivi è pari a euro 60.475,06;

### **Bonus acqua**

Con documento di consultazione n. 85/2013 l'AEEG ha avviato l'istruttoria finalizzata alla determinazione dei criteri per la compensazione della spesa sostenuta per la fornitura del servizio idrico dagli utenti domestici economicamente svantaggiati (bonus acqua). Sarà cura degli uffici comunicare tempestivamente al tavolo dei consumatori e all'Assemblea le determinazioni in merito.

### Controlli enti preposti e Gestore sulla qualità delle acque

Vengono di seguito elencate le comunicazioni agli atti di questa Autorità in merito a controlli effettuati dagli enti preposti sulla qualità delle acque e i relativi adempimenti del Gestore.

SEGNALAZIONE	PROVVEDIMENTI GESTORE		
ASUR anno 2013	CIIP SPA anno 2013		
Prot.n.1369 - Asur Area Vasta 5 - Esito non conforme acqua destinata consumo umano P.zza Umberto 1º Appignano del Tronto	Prot.n.1466 – CIIP SPA - Presenza indici microbici fontana pubblica P.zza Umberto 1° Appignano Tronto. Comunicazione di interventi risolutivi.		
Prot.n.1261 - Asur Area Vasta 5 - Esito non conforme acqua destinata consumo umano sorgente Altino - Montemonaco	Prot.n.1461 – CIIP SPA - Presenza indici microbici sorgente Altino - Montemonaco Comunicazione di interventi risolutivi.		
Prot.n.1731 del 17/09/13 - Asur Area Vasta 5 - Esito non conforme prelievo serbatoio Sorgente S. Gemma - Arquata			
Prot.n.1696 del 10/09/13 - Asur Area Vasta n.5 - Esito non conforme prelievo acqua effettuato in Largo Campofiera – Colli del Tronto			
Prot.n.1661del 02/09/13 - Asur Area Vasta 5 - Esito non conforme prelievo effettuato Fraz. S. Maria a Corte - AP	Prot.n.1769 – CIIP SPA - Presenza indici microbici fontana Fraz. S. Maria a Corte – AP. Comunicazione di interventi risolutivi.		
Prot.n.1662 de 02/09/13- Asur Area Vasta 5 - Esito non conforme prelievo effettuato			

SEGNALAZIONE	PROVVEDIMENTI GESTORE
ASUR anno 2013	CIIP SPA anno 2013
fontana pubblica Via Leopardi Force	Force.
Trontana pabbilea via Leoparai i oree	Comunicazione di interventi risolutivi.
Prot.n.1933 - Area Vasta 5 - Esito non	Prot.n.2040 del 28/10/2013 – CIIP SPA -
conforme acqua potabile diversi punti	Presenza indici microbici fontane pubbliche
dell'abitato Folignano;	Folignano.
a dell'abitate i eliginario,	Comunicazione di interventi risolutivi.
Prot.n.1776 de 23/09/13- Asur Area Vasta 5 -	
Esito non conforme prelievo effettuato	
fontane pubbliche piazza L. Dari e G. Di	
Benedetto - Folignano	
	Prot.n.1262 - CIIP SPA - Presenza indici
	microbici presso serbatoio Frati Montefortino.
	Comunicazioni di prelievi e interventi risolutivi
	Prot.n.1263 - CIIP SPA - Presenza indici
	microbici presso fontana pubblica C.so
	Umberto 1º Monsampietro Morico
	Comunicazioni di prelievi e interventi risolutivi
	Prot.n.1323 - CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica strada per
	Collemore Roccafluvione. Comunicazioni di
	prelievi e interventi risolutivi
	Prot.n.1467 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica V. Marconi
	Carassai. Comunicazioni di prelievi e
	interventi risolutivi
	Prot.n.1532 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica p.zza Roma
	Castorano. Comunicazioni di prelievi e
	interventi risolutivi
	Prot.n.1533 – CIIP SPA - Presenza di indici
	microbici fontana pubblica V. XXV Aprile -
	Colli del Tronto Comunicazioni di prelievi e interventi risolutivi
	Prot.n.1571 – CIIP SPA - Presenza indici microbici fontana pubblica P.zza S. Marco
	Maltignano Comunicazioni di prelievi e
	interventi risolutivi
	Prot.n.1572 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica V. Garibaldi
	Ponzano di FM Comunicazioni di prelievi e
	interventi risolutivi
	Prot.n.1573 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica V.le dei Pini P.to
	San Giorgio Comunicazioni di prelievi e
	interventi risolutivi
	Prot.n.1575 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica Pza della
	Concordia Marina Palmense Comunicazioni di
	prelievi e interventi risolutivi
	Prot.n.1703 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica Via Toscana - San
	Benedetto del Tronto Comunicazioni di
	prelievi e interventi risolutivi
	Prot.n.1720 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica V. Toscana – San

SEGNALAZIONE	PROVVEDIMENTI GESTORE
ASUR anno 2013	CIIP SPA anno 2013
	Benedetto del Tronto Comunicazioni di
	prelievi e interventi risolutivi
	Prot.n.1770 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici uscita serbatoio Collefratte –
	Acquasanta Terme- Comunicazioni di prelievi
	e interventi risolutivi Prot.n.1772 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici fontana pubblica Piazza S. Pio V –
	Grottammare Comunicazioni di prelievi e
	interventi risolutivi
Prot.n.1881 - Asur Area Vasta 5 - Esito non	Prot.n.1849 – CIIP SPA - Presenza indici
conforme controlli effettuati vari punti	microbici fontana pubblica frazione Castel
dell'abitato di Folignano	Folignano. Avvenuto riassetto idrico e Attività
	di clorazione
	Prot.n.1922 – CIIP SPA - Presenza indici
	microbici di inquinamento fontana Pubblica
	Piazza Diaz - Monte Giberto. Comunicazione
	pulizia e disinfezione fontane.
	Prot.n.1923 – CIIP SPA - Presenza indici microbici di inquinamento fontana Pubblica
	Cimitero - Campofilone Comunicazione pulizia
	e disinfezione fontane.
Prot.n.1880 - Asur Area Vasta 5 - Esito non	
conforme fontana pubblica p.zza S. Marco –	
Maltignano	Prot.n.2173 del 04/10/2013 - CIIP SPA -
	Presenza indici microbici fontana pubblica
Prot.n.1932 - Area Vasta 5 - Ristabilimento	P.zza S. Marco – Maltignano. Comunicazione
conformità acqua potabile P.za S. Marco	pulizia e disinfezione fontana.
fontana pubblica – Maltignano	
Prot.n.2037 del 25/10/2013 - ASUR Area	
Vasta 5 -Comunicazione esito non conforme	
sorgente e fontana pubblica località	
Vallegrascia Montemonaco;	
Prot.n.2146 del 13/11/2013 - Asur Area Vasta	
5 - Esito non conforme acqua potabile fontana pubblica Colli del Tronto	
Prot.n.2147 del 13/11/2013- Asur Area Vasta	
5 - Esito non conforme acqua potabile fontane	
Villa San Pio - Spinetoli	
	Prot.n.2175 del 15/11/2013- CIIP SPA -
	Presenza indici microbici fontana pubblica
	Frazione Balzo. Comunicazione di prelievo e
	pulizia e disinfezione fontana.
	Prot.n.2176 del 15/11/2013 – CIIP SPA - Presenza indici microbici punto di prelievo
	partitore Propezzano. Comunicazione di
	prelievo.
Prot.n.2216 del 21/11/2013 - ASUR Area	
Vasta 5 - Esito non conforme acqua destinata	
al consumo umano in Largo Zappasodi e Via	
Belvedere (rubinetto scuola materna) -	

SEGNALAZIONE	PROVVEDIMENTI GESTORE		
ASUR anno 2013	CIIP SPA anno 2013		
Comune di Spinetoli			
Prot.n.2243 - ASUR Area Vasta 5 - Esito non			
conforme acqua potabile L.go Zappasodi			
(fontana) V. Belvedere (scuola) Spinetoli			
Prot.n.2245 - ASUR Area Vasta 5 - Esito non	Prot.n.2229 – CIIP SPA - Presenza indici		
conforme acqua potabile fontana pubblica	microbici fontana pubblica Largo Campofiera		
L.go Campofiera - Colli	– Colli del Tronto		
Prot.n.2298 - ASUR Area Vasta5 -			
Comunicazione esito non conforme acqua			
potabile Fraz. Venagrande			
Prot.n.2432 - ASUR Area Vasta 5 - Esito non			
conforme acqua potabile fontane pubbliche			
Venagrande - Castel Trosino Prot.n.2432 - ASUR Area Vasta 5 - Esito non			
conforme acqua potabile fontane pubbliche			
Venagrande - Castel Trosino			
Verlagrande - Caster Hosino	Prot.n.2222 – CIIP SPA - Presenza indici		
	microbici presso fontana pubblica V. Roma -		
	Force		
	Prot.n.2231 – CIIP SPA - Presenza indici		
	microbici fontana pubblica P.zza Roma		
	Castorano		
	Prot.n.2232 - CIIP SPA - Presenza indici		
	microbici fontana pubblica P.za Umberto 1º -		
	Appignano del Tronto. AP		
Prot.n.1944 - ASUR Area Vasta 5 - Esito non	Prot.n.2234 – CIIP SPA - Presenza indici		
conforme acqua potabile fontane pubbliche	microbici fontane pubbliche P.zza		
P.zza Immacolata, C.so Mazzini, San	Immacolata, C.so Mazzini, San Venanzio,		
Venanzio, Castel Trosino - AP	Castel Trosino - AP Prot.n.2252 - CIIP SPA- Presenza indici		
	microbici fontana pubblica V. C. Battisti – Cupra Marittima		
	Prot.n.2253 – CIIP SPA - Presenza indici		
	microbici fontana pubblica Via Volta -		
	Grottammare		
	Prot.n.2230 – CIIP SPA - Presenza indici		
	microbici fontana pubblica P.zza Kennedy -		
	Pagliare - Spinetoli		
	Prot.n.2235 – CIIP SPA- Presenza indici		
	microbici fontana pubblica V. Angelini -		
	Moresco		
	Prot.n.2236 - CIIP SPA - Presenza indici		
	microbici fontana pubblica via D. Alighieri -		
	Smerillo		

## **ATTIVITA' DEGLI UFFICI**

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. 05/2013 è stato approvato il bilancio di previsione anno 2013 e pluriennale 2013-2015, con deliberazione dell'Assemblea n. 1/2013 è stato approvato il bilancio consuntivo dell'anno 2012.

Nell'anno 2013, 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 2013 non sono state attivate procedure per assunzioni a tempo indeterminato.

#### Gara di tesoreria

Con Deliberazione d'Assemblea n. 2/2013 è stata autorizzata l'indizione di una procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del Servizio di Tesoreria, così come disposto dal D.Lgs. 267/2000 e dal Regolamento di contabilità dell'AATO. La gara ad evidenza pubblica è terminata e con Determinazione del Direttore Generale n. 51 del 30 luglio 2013 è stato aggiudicato l'affidamento della gestione del servizio di tesoreria dell'AATO 5 Marche Sud – Ascoli Piceno alla Banca dell'Adriatico Spa, con sede in Ascoli Piceno, Corso Mazzini n. 190 per la durata di cinque anni dalla sottoscrizione della Convenzione di Affidamento.

# Collegio dei revisori

Il Collegio dei revisori è decaduto dal suo mandato il 08/12/2013 e pertanto a norma dello statuto consortile e della normativa vigente si è provveduto alla nomina del nuovo collegio. Con determinazione n. 72/2013 si è provveduto pertanto a stabilire la procedura di nomina e in data 4 dicembre 2013 è stato nominato il nuovo collegio composto da:

- Primo revisore effettivo estratto Spallacci Sauro Stefano Sergio;
- Secondo revisore effettivo estratto Gervasi Roberto;
- Terzo revisore effettivo estratto Marco Michetti;

nel corso del 2013:

- -Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato n. 116 proposte del Direttore Generale;
- -L'Assemblea ha deliberato n. 10 proposte del Direttore Generale;

consultabili sul sito www.ato5marche.it

Non esistono rapporti né si detiene alcuna azione di altre società

### RENDICONTO DELLA GESTIONE

Il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013 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 2013 si chiude con un risultato di amministrazione di complessivi euro 283.534,29 di cui euro 11.894,98 per fondi per finanziamento spese in conto capitale , e parte per Euro 271.639,31 (avanzo non vincolato) derivante in parte dal precedente avanzo di amministrazione non applicato (euro 219.997,98) alcune economie di gestione su alcuni interventi del bilancio 2013(euro 5.536,28 (50.536,28 – 45.000,00) e dalla revisione dei residui attivi e passivi (euro 13.000,03). 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 26.02.2014 del Servizio Finanziario, sono state analizzate le ragioni del mantenimento degli stessi in tutto o in parte con conseguente eliminazione di alcuni residui in conto corrente ed in capitale (entrate – 629.386,82 uscite – 642.386,85) che non presentavano più valide ragione di mantenimento ed in considerazione della ricognizione prevista dalla Regione Marche con Legge Regionale n. 30 del 28.12.2011.

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

# **Analisi delle entrate**

La gestione delle entrate dell'anno 2013 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	1.024.141,84	85%	1.015.935,93	88%	995.097,70	89%
IV	Entrate derivanti da alienazione, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti		%		%		0%
V	Entrate derivanti da accensione di prestiti	-	0%		0%		0%
VI	Entrate per servizi per conto di terzi	133.000,00	11%	138.000,00	12%	128.387,11	11%
	Av ammne	45.000,00					
	TOTALE	1.202.141,84	4%	1.153.935,93	100%	1.123.484,81	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 2013 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%).

## Patti Aggiunti Mutui

La voce di entrata, accertata per euro 192.963,19, si riferisce alla somma versata e da versare per l'anno 2013 dal Gestore all'Autorità di Ambito riferita alle rate dei mutui a carico dell'Ente.

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 21% e 22% per l'anno 2013.

### 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.

### **Proventi Diversi**

La voce di entrata prevista inizialmente in € 12.000,00 ed accertata in € 2.161,77si riferisce a proventi derivanti da interessi attivi su depositi in tesoreria, a interessi attivi su somme non somministrate di mutui passivi.-

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

La voce accertate nelle entrate per euro 128.387,11riguarda l'incasso delle ritenute erariali, addizionali effettuate sulle ritenute a professionisti, sui contratti di diritto privato, sulle prestazioni libero professionali, sui compensi ai revisori dei conti e su ogni altro emolumento corrisposto a terzi.

Le entrate per servizi per conto terzi cosiddette "partite di giro" trovano uguale contropartita nelle USCITE.

# Analisi delle spese

La gestione delle spese dell'anno 2013 ha evidenziato le seguenti risultanze

# RIEPILOGO TITOLI SPESE

TITOLI	DESCRIZIONE	PREVISIONE INIZIALE		PREVISIONE ASSESTATA		IMPEGNI	
I	Spese correnti	877.521,36	73%	869.315,45	72%	797.940,94	72%
II	Spese in conto capitale	45.000,00	4%	45.000,00	4%	45.000,00	4%
III	Spese per rimborso di prestiti	146.620,48	12%	146.620,48	12%	146.620,48	13%
IV	Spese per servizi per conto di terzi	133.000,00	11%	138.000,00	12%	128.387,11	11%
	TOTALE	1.202.141,84	100%	1.198.935,93	100%	1.117.948,53	100%

Dall'analisi delle risultanze esposte nella tabella si evidenzia come sostanzialmente 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.

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 2013 si è avvalso delle seguenti professionalità suddiviso tra:

### Personale dipendente

### a tempo indeterminato:

- > 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: Rag. Fiorella Tizi;
- Esecutore amministrativo: Sig.ra Saura Ibetti;

### a tempo determinato:

- Responsabile Servizio Finanziario: Rag. Mario Paoletti (part-time al 33%);
- Direttore Generale: Dott. Ing. Antonino Colapinto;

Per un importo di spesa quantificabile in euro 359.364,78 di cui euro 265.346,92 retribuzioni lorde ed euro 94.017,86 per oneri riflessi per Irap, Tfr Inpdap,Inadel,Cpdel etc.etc.;

### Incarichi professionali ad alta specializzazione

> Segretario Generale: Dr.ssa Serafina Camastra;

- > Incarico area finanziaria con particolare riferimento al metodo per la tariffazione nel servizio idrico integrato: Dott. Giovanni Aliffi;
- Incarico area finanziaria con particolare riferimento alla rendicontazione tariffaria:
   Dott.ssa Simona Arezzini;
- ➤ Parte convenzione Università Politecnica delle Marche Dipartimento DICEA per controllo qualità rete fognaria comuni ato 5 ;
- > Altri minori per sbobinamento sedute AATO, trasmissioni dichiarazioni fiscali etc.etc Per un importo di spesa quantificabile impegnato in circa euro 62.546,43 al lordo degli oneri accessori contributivi cap e fiscali.

### Spese per gli amministratori

Le spese relative all'indennità di carica degli amministratori per rimborsi spese documentate sono ammontate ad euro 9.500,00- 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 26.079,73 al lordo dell'Iva e ritenute erariali con la riduzione del 10% prevista dalla vigente normativa.

### Spese per acquisto di beni e servizi

L'acquisto di beni e servizi è stato contenuto in euro 97.748,43 destinati alle spese relative alle spese di funzionamento degli uffici, alle utenze telefoniche,idriche, riscaldamento etc.etc. , all'acquisto di dotazioni strumentali ed apparecchiature elettroniche, ad assistenza software e hardware ,ed in generale alla gestione dei locali adibiti alla sede degli uffici, partecipazione convegni e seminari e quanto altro necessario all'attività gestionale dell'Ente.

### Organizzazione mostra interattiva acqua

<u>Si</u> e' provveduto all'organizzazione della mostra interattiva " non c'e' acqua da perdere "per la realizzazione di attività educative in ambito scolastico prevedendo la somma di Euro 20.000,00;

# Quota ammortamento mutui a carico dell'Ente

Nel corso dell'anno sono stati impegnati Euro 158.817,44 ( di cui euro 12.196,96 per quota interessi)per il rimborso dei mutui contratti dall'Autorità per le opere afferenti il Piano Stralcio (art. 141 L.388/2000).A tale somma si e' dovuta aggiungere la previsione di Euro 37.294,09 per oneri IVA da versare all'erario;

## Fondo Comuni montani sedi di captazione

Nel bilancio di previsione risulta inserito un fondo pari ad euro 38.210,52 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 anche per il 2013 un fondo di Euro 115.000,00 a favore dei comuni dell'ATO a sostegno del Servizio idrico Integrato.

### 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 264.997,98 di cui Euro 49.246,85 per fondi vincolati.-

### 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 01/01/2013	incremento	decremento	saldo al 31/12/2013
A) immobilizzazioni				
I Immobilizzazioni Immateriali				
II Immobilizzazioni Materiali	10.618,22	1.073.373,85	708.961,52	375.030,55
III Immobilizzazioni Finanziarie				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.618.22	1.073.373,85	708.961,52	375.030,55
B) Attivo circolante		, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	,	
I Rimanenze				
II Crediti	1.503.624,89	1.123.484,81	2.320.250,12	306.859,58
III Att.Fin. Non Imm				
IV Disponibilità Liquide	697.772,79	1.472.284,10	1.647.450,05	522.606,84
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.201.397,68	2.595.768,91	3.967.700,17	829.466,42
C) Ratei e risconti				
TOTALE ATTIVO	2.212.015,90	3.669.142,76	4.676.661,69	1.204.496,97
	saldo al 01/01/2013	incremento	decremento	saldo al 31/12/2013
CONTI D'ORDINE				
D) Opere da realizzare	467.636,25		186.912,51	280.723,74
TOTALE CONTI D'ORDINE	467.636,25		186.912,51	280.723,74
A) Patrimonio netto	154.227,50	299.191,19		453.418,69
B) Conferimenti	1.394.088,32		1.394.088,32	0
C) Debiti	663.700,08	1.734.828,25	1.647.450,05	751.078,28
D) Ratei e risconti	0			
TOTALE DEL PASSIVO	2.212.015,90	2.034.019,44	3.041.538,37	1.204.496,97
CONTI D'ORDINE				
E) Impegni opere da realizzare	467.636,25		186.912,51	280.723,74
Totale conti d'ordine	467.636,25		186.912,51	280.723,74

Ascoli Piceno, li 26 marzo 2014

Il Presidente Il Direttore Il Responsabile del Servizio Finanziario f.to Stefano Stracci f.to Antonino Colapinto f.to Mario Paoletti