



Deliberazione dell'Assemblea

DELIBERA n° 02 del 02/04/2004

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione Annuale 2004 e Pluriennale 2004-2006 e Relazione Previsionale e Programmatica.

ATTO DI NATURA STRAORDINARIA (ART. 10 COMMA 5 DELLO STATUTO)

L'anno **duemilaquattro**, il giorno **due** del mese di **Aprile** alle ore 16,45, presso la Sala del Consiglio della Provincia di Ascoli Piceno in Piazza Simonetti n. 36 di Ascoli Piceno, fissata nei modi di legge, si è riunita, in II° convocazione, l'Assemblea dei soci dell' Ambito Territoriale Ottimale n. 5 Marche Sud – Ascoli Piceno nelle persone dei signori:

SOCI	PRESENTI			P	A	Quote
	Rappresentanti	Delegati	*			
PROVINCIA di AP					A	5
ACQUASANTA TERME					A	3,426
ACQUAVIVA PICENA		Roberto Fulgenti	A	P		1,071
ALTIDONA					A	0,639
AMANDOLA		Lando Siliquini	DP	P		2,186
APPIGNANO DEL TRONTO					A	0,852
ARQUATA DEL TRONTO	Aleandro Petrucci		S	P		2,116
ASCOLI PICENO	Piero Celani		S	P		14,091
BELMONTE PICENO					A	0,348
CAMPOFILONE					A	0,584
CARASSAI	Tiziana Pallottini		S	P		0,710
CASTEL DI LAMA					A	1,630
CASTIGNANO		Giuseppe Amatucci	VS	P		1,385
CASTORANO					A	0,705
COLLI DEL TRONTO	Ottavio Paolini		S	P		0,707
COMUNANZA					A	1,678
COSSIGNANO					A	0,512
CUPRA MARITTIMA		Valeria Narcisi	D	P		1,328
FERMO		Renato Torquati	A	P		9,769

FOLIGNANO		Luca Iannotta	D	P		2,088
FORCE					A	1,016
GROTTAMMARE	Luigi Merli		S	P		3,153
GROTTAZZOLINA					A	0,811
LAPEDONA					A	0,523
MALTIGNANO					A	0,645
MASSIGNANO					A	0,635
MONSAMPIETRO MORICO					A	0,345
MONSAMPOLO DEL T.					A	1,086
MONTALTO MARCHE					A	1,177
MONTE GIBERTO					A	0,413
MONTE RINALDO					A	0,240
MONTE VIDON COMBATTE					A	0,318
MONTEDINOVE					A	0,354
MONTEFALCONE APPENN.		Luigi Bellesi	DP	P		0,420
MONTEFIORE DELL'ASO					A	1,017
MONTEFORTINO		Angelo Viola	A	P		2,005
MONTEGALLO		Aldo Rossi	A	P		1,094
MONTELEONE DI FERMO					A	0,260
MONTEPARO		Emanuela Pistolesi	C	P		0,618
MONTEMONACO	Vittorio Sansonetti		S	P		1,459
MONTEPRANDONE		Luigino Calvaresi	A	P		2,517
MONTERUBBIANO					A	1,127
MONTOTTONE					A	0,541
MORESCO					A	0,251
OFFIDA					A	2,061
ORTEZZANO					A	0,311
PALMIANO					A	0,286
PEDASO					A	0,486
PETRITOLI					A	1,001
PONZANO DI FERMO					A	0,581
PORTO SAN GIORGIO					A	3,509
RIPATRANSONE					A	2,336
ROCCAFLUVIONE					A	1,646
ROTELLA					A	0,742
SAN BENEDETTO DEL T.		Giovanni Poli	A	P		9,812
SANTA VITTORIA IN MAT.	Roberto Tanucci		S	P		0,805
SERVIGLIANO					A	0,838
SMERILLO					A	0,306
SPINETOLI					A	1,350
VENAROTTA					A	1,053

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

Risultano presenti n. 19 soci per un totale di quote pari a 57,34355357 ed assenti n. 41 soci per un totale di quote di 42,65644643;

Presiede il Presidente Dott. Lando Siliquini;

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

Accertato che il numero dei presenti è legale, in conformità a quanto previsto dallo Statuto, il Presidente dichiara aperta la seduta ed invita l'Assemblea ad assumere le proprie determinazioni;

Vista la proposta di Delibera elaborata dal Responsabile del Servizio Finanziario qui di seguito riportata:

Visto il progetto di Bilancio di Previsione dell'Esercizio Finanziario 2004, con allegati la rispettiva Relazione Previsionale e Programmatica ed il Bilancio Pluriennale 2004-2006, approvato dal Consiglio di Amministrazione con Delibera n. 12 del 03-03-2004;

Rilevato che il bilancio di previsione è stato formato osservando i principi dell'universalità, dell'integrità e del pareggio economico finanziario, e che nella redazione del bilancio pluriennale è stato tenuto conto del carattere autorizzatorio degli stanziamenti nello stesso iscritti;

Accertato che il detto progetto di bilancio di previsione, e relativi allegati, è stato redatto in conformità alle vigenti disposizioni ed in particolare:

? le spese correnti sono contenute entro i limiti fissati dalle vigenti norme e sono stati previsti gli stanziamenti per assicurare l'esercizio delle funzioni e dei servizi attribuiti all'ente, con i criteri ritenuti più idonei per conseguire il miglior livello di efficienza e di efficacia consentito dalle risorse disponibili;

Dato atto che questo Ente non è soggetto alla verifica del patto di stabilità;

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

Vista la legge Finanziaria 2004;

Visto il Decreto Ministeriale che ha prorogato al 31.03.2004 il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2004 degli Enti Locali;

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

Considerato che l'Assemblea di questo Ente deve procedere all'approvazione del Bilancio di Previsione 2004 e del Bilancio Pluriennale 2004-2006 e della Relazione Previsionale e Programmatica;

Sottolineato che di seguito alla entrata in vigore del nuovo titolo V della Costituzione sono stati eliminati i controlli dei comitati di controllo e i provvedimenti sostitutivi degli stessi in caso di mancata approvazione dei bilanci preventivi;

Ritenuto dover attivarsi per rispettare nei limiti del possibile le scadenze fissate per Comuni e Province (31.03.2004);

PROPONE

- 1) *Di approvare il Bilancio di Previsione per l'anno 2004, ed il Bilancio Pluriennale 2004-2006 con la Relazione Previsionale e Programmatica, che allegati alla presente ne costituiscono parte integrante e sostanziale, con le seguenti risultanze:*

ENTRATE		
Titolo I	€	-
Titolo II	€	-
Titolo III	€	4.157.049,20
Titolo IV	€	395.799,89
Titolo V	€	2.000.000,00
Titolo VI	€	200.000,00
Avanzo di Amministrazione	€	-
TOTALE ENTRATE	€	6.752.849,09
USCITE		
Titolo I	€	4.157.049,20
Titolo II	€	2.395.799,89
Titolo III	€	-
Titolo IV	€	200.000,00
Disavanzo di Amministrazione	€	-
TOTALE USCITE	€	6.752.849,09

2) Di dare atto che questo ente non è soggetto al PATTO DI STABILITÀ INTERNO PER L'ESERCIZIO 2004;

Si rimette la presente proposta di deliberazione per l'adozione dell'apposito atto, chiedendo l'immediata eseguibilità.

Ascoli Piceno, li 02.04.2004

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

Sentita l'illustrazione del punto all'Ordine del Giorno effettuata dal Rag. Mario Paoletti, su invito del Presidente Dott. Lando Siliquini, il tutto come risulta dal verbale della seduta;

Sentito l'intervento del sindaco del comune di Grottammare sig. Merli Luigi il quale pone due questioni, la prima in merito al fondo di perequazione che a suo parere va necessariamente rivisto, la seconda circa il deposito cauzionale disposto dalla Ccip, il tutto come meglio riportato a verbale;

Sentita la replica del Presidente, il quale rinvia la risposta sul deposito al successivo punto avente ad oggetto le comunicazioni, ed in merito al fondo di perequazione, fa presente che in esso sono inseriti validi criteri che potranno comunque essere sicuramente rivisti e riesaminati, il tutto come meglio riportato a verbale;

Ascoltato l'intervento dell'ing. Laorte il quale fa presente, in primo luogo, che il fondo andrà necessariamente rivisto, dato che tra l'altro alcuni dati, quali quelli del personale sono cambiati, ed in secondo luogo, che sicuramente una commissione di sindaci potrebbe dare utili suggerimenti per la revisione del fondo, il tutto come meglio riportato a verbale;

Puntualizzato dal Presidente che nel bilancio è stato ampliato il capitolo relativo ai compensi del Collegio dei Revisori dei Conti e che l'entità dell'aumento stesso verrà discusso nella prossima assemblea, il tutto come meglio riportato a verbale;

Ritenuto di approvare e fare propria la su richiamata proposta in considerazione delle motivazioni espresse;

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

Vista la legge n. 36/94 ad oggetto "Disposizioni in materia di risorse idriche";

Vista la L.R. n. 18/98 avente ad oggetto "Disciplina delle risorse idriche" emanata in attuazione della legge n. 36/94 e della legge n. 183/89;

Visto il vigente Statuto;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visti i pareri favorevoli alla richiamata proposta, riportati in allegato al presente atto di cui costituiscono parte integrante e sostanziale, espressi ai sensi dell'art.49, del Decreto Legislativo n. 267/2000, relativamente:

? alla regolarità tecnica dal Responsabile del Servizio Tecnico;

? alla regolarità contabile dal Responsabile del Servizio Finanziario.

Dato atto che durante la discussione sono entrati i seguenti rappresentanti: sig Guido Monaldi Sindaco del Comune di Pedaso ed il sig. Alfredo Girolami Assessore delegato del comune di Spinetoli ed è uscita la sig.ra Valeria Narcisi, delegata del Comune di Cupra Marittima;

Proceduto a votazione palese per alzata di mano ed appello nominale, come richiesto dal Presidente al Segretario Generale, si ottiene il seguente risultato:

Ente	Quota ATO	Appello		Voto		
		Presente	Assente	Fav.	Cont.	Ast.
PROVINCIA AP	5		A			
ACQUASANTA TERME	3,426885428		A			
ACQUAVIVA PICENA	1,07107618	P		X		
ALTIDONA	0,639083278		A			
AMANDOLA	2,186347333	P		X		
APPIGNANO DEL TRONTO	0,852189094		A			
ARQUATA DEL TRONTO	2,116476019	P		X		
ASCOLI PICENO	14,09167855	P		X		
BELMONTE PICENO	0,348377316		A			
CAMPOFILONE	0,584641851		A			
CARASSAI	0,71056894	P		X		
CASTEL DI LAMA	1,6304889		A			
CASTIGNANO	1,385794027	P		X		
CASTORANO	0,705019356		A			
COLLI DEL TRONTO	0,707682516	P		X		
COMUNANZA	1,678013552		A			
COSSIGNANO	0,512166462		A			

CUPRA MARITTIMA	1,328201141		A		
FERMO	9,76983896	P		X	
FOLIGNANO	2,088396284	P		X	
FORCE	1,016606781		A		
GROTTAMMARE	3,153336033	P		X	
GROTTAZZOLINA	0,81125446		A		
LAPEDONA	0,523825779		A		
MALTIGNANO	0,645473997		A		
MASSIGNANO	0,635307002		A		
MONSAMPIETRO MOR.	0,345301271		A		
MONSAMPOLO DEL TR.	1,086724164		A		
MONTALTO DELLE M.	1,177570578		A		
MONTE GIBERTO	0,413999889		A		
MONTE RINALDO	0,240222585		A		
MONTE VIDON COMBAT.	0,31840305		A		
MONTEDINOVE	0,354225693		A		
MONTEFALCONE APP.	0,420040948	P		X	
MONTEFIORE DELL'ASO	1,017487751		A		
MONTEFORTINO	2,005801015	P		X	
MONTEGALLO	1,094288251	P		X	
MONTELEONE DI FERMO	0,260974378		A		
MONTELPARO	0,618355122	P		X	
MONTEMONACO	1,459804758	P		X	
MONTEPRANDONE	2,517891435	P		X	
MONTERUBBIANO	1,127424052		A		
MONTOTTONE	0,541089677		A		
MORESCO	0,251290304		A		
OFFIDA	2,061238654		A		
ORTEZZANO	0,311865226		A		
PALMIANO	0,286532796		A		
PEDASO	0,486701099	P		X	
PETRITOLI	1,001138996		A		
PONZANO DI FERMO	0,581948153		A		
PORTO S. GIORGIO	3,509398126		A		
RIPATRANSONE	2,336116184		A		
ROCCAFLUVIONE	1,646234122		A		
ROTELLA	0,742757618		A		
SAN BENEDETTO DEL TR.	9,812503742	P		X	
SANTA VITTORIA IN MAT.	0,805472324	P		X	

SERVIGLIANO	0,838052602		A		
SMERILLO	0,306313289		A		
SPINETOLI	1,350802188	P		X	
VENAROTTA	1,053300725		A		
Totale	100	57,8528557	42,1471443	57,8528557	

Presenti 20 soci;

Quote dei soci partecipanti alla votazione 57,8528557 delle quote sociali;

Quote dei soci assenti 42,1471443;

Quote dei voti favorevoli 57,8528557;

Essendo stati raggiunti i quorum previsti dall'art. 10 comma 5 dello Statuto;

Constatato l'esito della votazione

D E L I B E R A

Di approvare la proposta del responsabile del Servizio Finanziario e pertanto:

- ✍ Di approvare il Bilancio di Previsione per l'anno 2004, ed il Bilancio Pluriennale 2004-2006 con la Relazione Previsionale e Programmatica, che allegati alla presente ne costituiscono parte integrante e sostanziale, con le seguenti risultanze:

<u>ENTRATE</u>		
Titolo I	€	-
Titolo II	€	-
Titolo III	€	4.157.049,20
Titolo IV	€	395.799,89
Titolo V	€	2.000.000,00
Titolo VI	€	200.000,00
Avanzo di Amministrazione	€	-
TOTALE ENTRATE	€	6.752.849,09
<u>USCITE</u>		
Titolo I	€	4.157.049,20
Titolo II	€	2.395.799,89
Titolo III	€	-
Titolo IV	€	200.000,00
Disavanzo di Amministrazione	€	-
TOTALE USCITE	€	6.752.849,09

- ✍ Di dare atto che questo ente non è soggetto al PATTO DI STABILITÀ INTERNO PER L'ESERCIZIO 2004;

- ✍ Di trasmettere copia del presente atto, per gli adempimenti di propria competenza:

? Ai comuni interessati

? Al responsabile del Servizio Contabilità;

PARERI ESPRESSI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELL' ASSEMBLEA:

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione Annuale 2004 e Pluriennale 2004-2006 e Relazione Previsionale e Programmatica.

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Il responsabile del Servizio Finanziario esprime parere favorevole ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo 267/2000.

F.to Il Responsabile
 Rag. Mario Paoletti

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Per quanto riguarda la **regolarità tecnica** esprime parere favorevole.

F.to Il Responsabile
 Dr.ssa Serafina Camastra

IL PRESIDENTE

F.to Dott. Lando Siliquini

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to Dr.ssa Serafina Camastra

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

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

Ascoli Piceno Addì _____

**IL SEGRETARIO GENERALE
INCARICATO**

F.to Dr.ssa Serafina Camastra

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

ATTESTA

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

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

Addì _____

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to Dr.ssa Serafina Camastra

Copia conforme all'originale

Ascoli Piceno, li _____



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

Bilancio Preventivo 2004 e Pluriennale 2004-2006

PREMESSA

La nuova normativa circa l'UTILIZZO E LA SALVAGUARDIA DELLE RISORSE IDRICHE poggia su quattro capisaldi legislativi:

- 1) la Legge 36/94 (Legge Galli)
- 2) la Legge Regionale 18/98
- 3) il D.Lgs. 267/2000 (T.U.E.L.)
- 4) l'art.35 della Legge 448/2001 (Finanziaria 2002)

Le **enunciazioni innovative e fondamentali della Legge Galli** possono così riassumersi:

- ? tutte le acque sono pubbliche;
- ? nell'uso delle acque vanno salvaguardati i diritti dell'Uomo e gli equilibri naturali;
- ? l'uso per il consumo umano è prioritario;
- ? i costi debbono essere coperti dalle tariffe;
- ? il servizio idrico integrato è il metodo per raggiungere gli scopi suddetti, grazie a criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- ? si deve andare verso un dualismo tra la proprietà, la programmazione e il controllo da una parte (pubblica) e la gestione dall'altra (privata e/o pubblica).

La **Legge Regionale 18 del '98** ha definito:

- ? la Pianificazione (delimitazione degli Ambiti e organizzazione di ATO e gestione);
- ? gli strumenti della Programmazione generale;
- ? il Controllo sulle attività delle Autorità di ATO.

Altri riferimenti normativi importanti per avere un quadro complessivo della situazione sono:

- 1) il D.Lgs. 267/2000 di recente modificato per quanto riguarda i servizi pubblici con la legge finanziaria 2004;
- 2) Il D.Lgs. 152/99 (la nuova disciplina generale per la tutela delle acque, recepitente le Direttive Comunitarie) che ha:
 - ? ricondotto la tutela delle acque in ambito comunitario;
 - ? delineato un sistema più flessibile rispetto alla Legge Merli n.319/76 in quanto privilegia l'impatto dell'inquinamento sul corpo recettore rispetto ai limiti tabellari, adottando l'obiettivo di qualità (secondo il D.Lgs. 258/2000);
- 3) il Titolo V della Costituzione che al nuovo art. 117 distingue la potestà legislativa - dello Stato:
 - ? la tutela del principio di concorrenza;
 - ? i livelli delle prestazioni concernenti i diritti civili e sociali;
 - ? la tutela dell'ambiente e dell'ecosistema;
 - ? la determinazione dei principi fondamentali;
 - ? il governo del territorio;
 - ? ogni legislazione non espressamente riservata allo Stato (come per i servizi pubblici locali);
- 4) La Normativa Europea in materia di Concorrenza.

Venendo ora a illustrare brevemente i programmi della **<<Autorità di ATO 5 Marche Sud Ascoli Piceno>>**, si fa presente che:

- ? l'Ente è operativo, nella sede in **viale Indipendenza 42 di Ascoli Piceno tel. 0736.344776 - fax 0736.347004** e di recente sono stati affittati nuovi locali, nel medesimo complesso immobiliare, resisi necessari, per migliorare la funzionalità dei servizi;
- ? posta elettronica "info@ato5marche.it";
- ? apertura al pubblico di uno **sportello**;
- ? l'organico (rapporti con contratti di collaborazione, consulenza, libero professionali) ed assunzioni a tempo determinato;

- ? l'Assemblea generale ha approvato all'unanimità l'affidamento del Servizio Idrico integrato con delibere n. 3 e n. 4 del 21 maggio 2003;
- ? in 12 mesi sono stati inoltre posti in essere:
- 26 sedute del C.d.A.
 - 5 Assemblee generali
 - scambi ravvicinati con CIIP, Vettore SpA, Piceno Consind, COSIF, PicenAmbiente, Consorzi di Bonifica, ARPAM, ecc.
 - intese con le Rappresentanze Sindacali
 - Commissioni interne per affrontare le problematiche più importanti e impellenti
 - partecipazioni a conferenze e convegni
 - approvazione del regolamento dell'ordinamento degli uffici e dei servizi e della dotazione organica;
 - collegamenti con professionalità del mondo economico, tecnico e imprenditoriale
- ? a breve si dovrà giungere all'incarico per la redazione del Piano d'Ambito definitivo

Si fa presente che a partire da questo esercizio, il poter contare su un adeguato canone in tempo reale permetterà tra l'altro all'A.ATO di non gravare più sui bilanci dei Comuni e dare vita a una **forte struttura di programmazione e controllo** quale deve essere l'Autorità di Ambito, indispensabile per garantire nel servizio idrico gli interessi pubblici, i diritti dei Cittadini, la tutela dei Lavoratori, le aspettative sociali, lo sviluppo del servizio, la salvaguardia dell'ambiente, secondo gli obiettivi di efficienza, efficacia ed economicità fissati dalla legge.

Programmi per il 2004

A seguito di un rapido consuntivo sulle attività svolte nell'anno 2003, ed in riferimento agli obiettivi già evidenziati negli atti di pianificazione pluriennali e negli impegni assunti con l'affidamento del Servizio Idrico Integrato, si evidenziano di seguito gli elementi di immediata operatività relativi alla pianificazione dell'attività dell'ente nel primo semestre dell'anno.

Le attività sono state così individuate:

1. Attività di carattere strettamente istituzionale di pianificazione e controllo;
2. Attività relative al "Programma stralcio degli interventi urgenti di fognatura e depurazione inerenti il D.LGS. 152/99";
3. Gestione dell'ufficio e del personale.

Attività di carattere strettamente istituzionale di pianificazione e controllo

- 📁 Subentri nei contratti pluriennali relativi ai gestori di fognatura e depurazione esistenti, con scadenza oltre il periodo di affidamento temporaneo;
- 📁 Revisione del Piano preliminare d'Ambito (art. 4 Patti Aggiunti);
- 📁 Revisione del Regolamento del Servizio Idrico Integrato e Carta del Servizio;
- 📁 Censimento delle reti da effettuarsi in coordinamento con i Gestori (art. 9 Convenzione);
- 📁 Avvio attività di controllo sulle operatività dei gestori relativa all'anno 2003 per la verifica sull'attuazione del programma degli investimenti e relativa applicazione della tariffa (artt. 21-22-23 Convenzione).

Attività relative al "Programma stralcio degli interventi urgenti di fognatura e depurazione DLGS 152/99"

- 📁 Gare di appalto lavori di Grottammare – Ripatransone ed Acquasanta Terme già approvati e relativo avvio dei cantieri;
- 📁 Affidamento degli incarichi di progettazione per lavori residui della programmazione dell'anno 2003 ed avvio programma anno 2004;
- 📁 Convenzioni con Comuni in possesso di progettazioni interne in fase avanzata di svolgimento;
- 📁 Revisione del Programma degli Interventi in coordinamento con la Revisione del Piano preliminare d'Ambito.

Gestione dell'ufficio e del personale

- 📁 Sito Web e attività di divulgazione sulle finalità dell'Ente
- 📁 Attivazione delle procedure obbligatorie relative al sistema di protocollo informatico

- 🔧 Aumento delle unità lavorative e rinnovo dei contratti in essere
- 🔧 Avvio dei lavori per l'ampliamento sede.

Si rileva che per alcune delle attività indicate sono già fissate scadenze precise all'interno della convenzione di affidamento del Servizio Idrico Integrato, tutte comprese nel primo semestre dell'anno, alcune addirittura nel primo trimestre.

Inoltre per quanto attiene alla concreta attivazione del servizio idrico integrato avviata dal 1° gennaio di quest'anno, sono pressanti gli impegni da affrontare insieme con i gestori per risolvere le problematiche inerenti la fase di transizione con sicuri inevitabili disguidi di difficile valutazione preventiva, ma che comunque richiederanno un costante impegno da parte dell'Ente.

Ascoli Piceno, li 26.02.2004

F.to **LANDO SILIQUINI**

(Presidente Autorità di A.T.O. n.5 Marche Sud - Ascoli Piceno)



RELAZIONE TECNICA

Come previsto dallo Statuto, l'Autorità di Ambito è dotata di personalità giuridica di diritto pubblico e di autonomia statutaria organizzativa.

La contabilità è disciplinata dalle norme vigenti per gli Enti Locali.

Il Bilancio è redatto secondo lo schema previsto dal D.Lgs. 267/2000 e si compone del Bilancio di esercizio 2004, nonché del Bilancio Pluriennale 2004/2006.

Di seguito si riepilogano gli aspetti principali illustrando le voci delle entrate e delle spese prima per l'anno 2004, con accenni agli andamenti presunti per gli anni 2005 e 2006.

ENTRATE

TITOLO II

ENTRATE derivanti da contributi e trasferimenti correnti ecc.

La previsione di entrata per l'esercizio 2004 prevede l'eliminazione della partita contabile relativa ai contributi a carico dei Comuni e della Provincia per spese di funzionamento dell'Autorità di Ambito. Ciò è dovuto al fatto che in sede di affidamento del servizio idrico integrato è stato previsto a carico del gestore un canone per le spese di funzionamento dell'Ato.

TITOLO III

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Proventi diversi (canone di concessione)

La previsione di entrata per l'esercizio 2004 è pari a Euro 751.200,00 necessaria per il funzionamento dell'Autorità di Ambito ed è corrisposta dai gestori del servizio idrico integrato Vettore s.p.a. e Ciip s.p.a. e come da delibere di affidamento del Servizio Idrico Integrato nn. 3 e 4 del 21 maggio 2003 e n. 6 e 7 del 30 giugno 2003.

Proventi diversi dalla tesoreria

La previsione di entrata è pari a 1.000,00 euro e deriva dai fondi fruttiferi presso la tesoreria.

Programma stralcio fogne e depurazione

Si tratta degli importi che i Gestori dovranno versare all'Autorità in funzione del fatturato relativo a servizio di fognatura e depurazione e delle percentuali stabilite in attuazione dell'art. 141 della legge 388/00 D.L.vo 152/99 e della delibera CIPE n. 52 del 04/04/2001, destinati alla realizzazione del programma stralcio per un importo di euro 900.000,00;

Patti aggiunti mutui per mutui acquedotti, fogne depurazione ecc.

Si tratta degli importi che i Gestori dovranno versare all'Autorità di seguito all'affidamento del Servizio Idrico Integrato e che verranno da questa rimborsati ai comuni come da delibere dell'assemblea nn. 3 e 4 del 21 maggio 2003 e n. 6 e 7 del 30 giugno 2003, per un importo di euro 1.981.849.20;

Fondo per la perequazione

Si tratta degli importi che i Gestori dovranno versare all'Autorità di seguito all'affidamento del servizio idrico integrato e che verranno da questa ridistribuiti ai comuni come da delibere dell'assemblea nn. 3 e 4 del 21 maggio 2003 e n. 6 e 7 del 30 giugno 2003, per un importo di euro 532.000,00;

TITOLO IV

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

E' stato previsto un contributo pubblico per le aree Obiettivo 2 e sostegno transitorio, concesso con Decreto del Dirigente del Servizio tutela ambientale della Regione Marche n° 12/TAM del 16-10-2003, per un importo di euro 395.799,89, per la

“Realizzazione di una rete di collettamento delle acque reflue della bassa Val Tesino - Comuni di Grottammare e Ripatransone”;

TITOLO V

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

La previsione di entrata per l'esercizio 2004 è pari a Euro 2.000.000,00 necessaria per coprire il costo per l'esecuzione del Programma Stralcio.

A tal fine si prevede l'assunzione di mutui per alcuni progetti inseriti nel programma stralcio approvato con atto dell'assemblea n. 8 del 30 giugno 2003;

TITOLO VI

ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI

Ritenute previdenziali ed assistenziali - Ritenute erariali – Rimborso spese per servizi per conto di terzi – Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato

La previsione riguarda l'incasso delle ritenute effettuate sulle collaborazioni coordinate e continuative, sui contratti di diritto privato, sulle prestazioni libero professionali, sui compensi agli amministratori e revisori dei conti e su ogni altro emolumento corrisposto a terzi.

Le entrate per servizi per conto terzi sono “partite di giro” che trovano uguale contropartita nelle USCITE e sono quantificate in euro 200.000,00;

U S C I T E

TITOLO I SPESE CORRENTI

ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO

Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime

Organizzazione convegni e seminari in materia di Servizio Idrico Integrato

La previsione si riferisce alla spesa per l'organizzazione di convegni e/o seminari riguardanti il Servizio Idrico Integrato. I seminari ed i convegni possono infatti avere una forte valenza promozionale come si è già avuto modo di constatare per convegni e iniziative organizzate da altri A.T.O. di varie regioni. La spesa prevista è pari ad euro 20.000,00;

Prestazione di Servizi

Compensi amministratori

La previsione comprende i compensi agli Amministratori nonché il rimborso spese agli stessi per la partecipazione agli organi consortili e le trasferte per lo svolgimento delle funzioni istituzionali dell'Ente, per un importo di euro 145.000,00, in aumento modesto per euro 1.000,00 rispetto al precedente esercizio finanziario;

Compensi Collegio Revisori

La previsione comprende i compensi ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per un importo di euro 30.000,00, in aumento per euro 6.000,00 rispetto al precedente esercizio finanziario, in previsione di maggiori rimborsi o eventuali aumenti di indennità;

Spese per incarichi professionali ad alta specializzazione

La previsione si riferisce ad alcuni contratti libero professionali già in essere o da stipulare nonché i rimborsi spese per trasferte per lo svolgimento delle funzioni istituzionali dell'Ente, per un importo di euro 140.000,00, in aumento per euro 62.000,00 rispetto al precedente esercizio finanziario, a seguito del conferimento di nuovi incarichi. Detti incarichi risultano assolutamente indispensabili per il regolare funzionamento dell'ente soprattutto in relazione alle funzioni di programmazione e controllo, si tratta per lo più di incarichi di alta specializzazione professionale;

Trasferimenti

Quote Comuni sede di captazione risorse idriche

La previsione comprende, in attuazione di quanto deliberato dall'assemblea, le quote da ridistribuire ai Comuni che forniscono la risorsa idrica, per un importo presunto iniziale di euro 20.000,00;

Imposte e tasse

IRAP su compensi

La previsione si riferisce alle imposte (IRAP) da pagare sui compensi e gettoni agli Amministratori nel corso dell'esercizio per l'importo di Euro 21.000.00, prevedendo un aumento di euro 300,00 rispetto al precedente esercizio finanziario;

SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE

Personale

Spese per il personale

La previsione comprende le spese per n. 3 nuovi contratti di lavoro a tempo determinato, per permettere una maggiore efficienza ed un miglior funzionamento dell'ente, per l'importo di euro 60.000,00;

Acquisto di beni di consumo e/o materie prime

Spese postali, cancelleria, documentazione etc.

La previsione comprende le spese per cancelleria, documentazioni abbonamenti, spese postali, ecc. per un importo di euro 10.000,00, in aumento per euro 2.000,00 rispetto al precedente esercizio finanziario, per far fronte alle maggiori spese inerenti l'ampliamento della sede dell'Ente;

Spese per acquisto attrezzature informatiche, protocollo informatico, etc.

La previsione si riferisce alla spesa per l'acquisto del programma per il protocollo informatico, per un importo di euro 6.000,00;

Spese generali di funzionamento

La previsione comprende le spese per l'acquisto di programmi, attrezzature informatiche, mobili, etc. per un importo di euro 40.000,00, in aumento per euro

13.500,00 rispetto al precedente esercizio finanziario, a seguito dell'ampliamento della sede dell'ente da rendere funzionale ed operativa;

Prestazioni di servizi

Contratti assistenza software-hardware

La previsione si riferisce alla spesa per contratti di assistenza software ed hardware, per un importo di euro 4.000,00;

Spese pubblicità diffusione notizie, comunicati, etc.

La previsione comprende le spese per comunicati stampa, pubblicazioni circa il Servizio Idrico Integrato, etc. per un importo di euro 15.000,00;

Stipula polizza RC ATO

La previsione comprende la spesa per la stipula di una Polizza Responsabilità Civile, per un importo di euro 4.000,00;

Spese sede ATO N. 5

La previsione si riferisce alla spesa per la locazione della sede dell'Ente, per un importo di euro 24.000,00, in aumento per euro 10.500,00 rispetto al precedente esercizio finanziario in quanto, a partire dal 14.01.2004 la sede è stata ampliata, per una migliore funzionalità dell'ente, con la locazione di un nuovo ufficio posto al piano terra dello stesso stabile;

Imposte e tasse

Imposte e tasse

La previsione si riferisce alle imposte INPS, INAIL etc. da pagare su compensi per prestazioni di collaborazione coordinata e continuativa a cui si dovrà far ricorso nel corrente esercizio per un importo di Euro 1.000,00;

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Imposte e tasse

Versamenti I.V.A. a debito entrate correnti

La previsione comprende l'importo dell'iva da versare nel corso dell'esercizio 2004, per un importo di euro 50.000,00, in aumento per euro 18.700,00 rispetto al precedente esercizio finanziario in quanto si prevede la realizzazione di varie opere previste nel Programma Stralcio;

UFFICIO TECNICO

Interessi passivi e oneri finanziari diversi

Spese interventi urgenti in materia di fognatura e depurazione

La previsione si riferisce alla spese per la realizzazione di interventi in materia di fognatura e depurazione, per un importo di euro 900.000,00 in diminuzione per euro 39.777,00 rispetto al precedente esercizio finanziario. Questi interventi sono legati al programma approvato con delibera dell'assemblea n. 08 del 30 giugno 2003;

ALTRI SERVIZI GENERALI

Acquisizione di beni di consumo e/o di materie prime

Spese per pulizia, utenze varie etc.

La previsione si riferisce alla spesa relativa al servizio di pulizia degli uffici della sede e dell'ampliamento nonché di tutte le utenze quali enel, telefono, servizio di acquedotto e depurazione, gas, per un importo di euro 25.000,00. I lavori per l'ampliamento della sede sono in corso e verranno ultimati verso il mese di aprile;

Prestazioni di servizi

Spese per incarichi, indagini, consulenze tecniche, legali etc.

La previsione si riferisce alla spesa per, indagini, consulenze tecniche, legali etc. per un importo di euro 85.000,00, in aumento per euro 14.000,00 rispetto al precedente esercizio finanziario. In questa previsione sono comprese le spese per il segretario incaricato, per il responsabile finanziario nonché le spese per eventuali controversie legali;

Trasferimenti

Rimborso quote mutui ai comuni per acquedotto – fognatura – depurazione da CIIP e VETTORE

La previsione si riferisce al rimborso ai comuni delle quote dei mutui relativi ad acquedotto, fognatura e depurazione da parte dei gestori CIIP Spa e VETTORE Spa, tramite l'ATO, per un importo di euro 1.981.849,20, in aumento per euro 1.859.455,20 rispetto al precedente esercizio finanziario, poiché nell'anno 2004 verranno rimborsati oltre ai mutui inerenti il servizio acquedotto, anche fognatura e depurazione; La previsione fa espresso riferimento agli elaborati predisposti in sede di affidamento del servizio idrico integrato

Fondo per la perequazione art. 14 convenzione da ridistribuire ai comuni

La previsione si riferisce alla somma degli importi da ridistribuire ai comuni per la concessione delle reti, per un importo pari ad euro 523.000,00 e fa espresso riferimento a quanto previsto con delibere dell'assemblea nn. 3 e 4 del 21 maggio 2003 e n. 6 e 7 del 30 giugno 2003 e dal disciplinare integrativo denominato patti aggiunti relativo all'affidamento del servizio idrico integrato;

Imposte e tasse

Imposte e tasse

La previsione si riferisce alla spesa per imposte e tasse, per un importo di euro 4.500,00 relativa all'irap su spese per incarichi, consulenze etc;

Ammortamento di esercizio

Fondo di dotazione, quote di ammortamento

La previsione si riferisce alle quote di ammortamento dei beni acquistati, per un importo di euro 17.700,00, nonché al fondo di dotazione previsto dall'art. 4 dello statuto;

Fondo di riserva

Fondo di riserva

Viene previsto un fondo di riserva nei limiti di legge per eventuali necessità in euro 30.000,00 in aumento per euro 23.000,00 rispetto il precedente esercizio finanziario;

TITOLO II

SPESE IN CONTO CAPITALE

SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE

Incarichi professionali esterni

Mutui programma stralcio - attivazione

Il gruppo di lavoro composto dai professionisti Ing. Laorte, Ing. Aleandri e dal Dott. Comm. Aliffi ha elaborato le modalità di applicazione del "Programma Stralcio di Interventi Urgenti per l'adempimento degli obblighi comunitari in materia di fognatura, collettamento e depurazione relativi al D. Lvo 152/99 in riferimento alla Legge 388/2000 "Finanziaria dell'anno 2001". A tal fine si è tenuto conto delle entrate e delle uscite dell'Autorità d'Ambito previste per il periodo di affidamento, suddividendole per singole annualità e cercando di verificare il rispetto di un adeguato equilibrio finanziario.

I dati utilizzati per tale elaborazione sono stati determinati su base previsionale. In merito alle entrate si è tenuto conto:

- degli importi che i Gestori dovranno versare all'Autorità in funzione del fatturato relativo a servizio di fognatura e depurazione e delle percentuali stabilite in attuazione dell'art. 141 della legge 388/00 D.L.vo 152/99 e della delibera CIPE n. 52 del 04/04/2001;
- delle somme che l'Autorità incasserà seguito dell'erogazione dei mutui. In merito agli stessi lo staff ha previsto una durata decennale applicando un tasso d'interesse "prudenziale", tenendo conto del valore attualmente applicato dalla Cassa depositi e Prestiti. Inoltre è stata verificata la fattibilità dei mutui con l'ente sopra menzionato rapportando gli introiti annuali dell'Autorità risultanti in bilancio con gli interessi passivi relativi ai mutui contratti; delle somme che l'Autorità incasserà come contributi pubblici per i progetti da realizzare; dell'Iva che l'Autorità incasserà sul Piano Stralcio e su altre entrate (Canone).

In merito alle uscite si è tenuto conto:

- delle somme che l'Autorità dovrà pagare, per ogni singola annualità, per la realizzazione delle opere incluse nel Piano Stralcio;
- delle somme che l'Autorità dovrà versare per il pagamento delle rate dei mutui contratti, avendo ipotizzando l'inizio dell'ammortamento di ogni singolo mutuo

nell'anno successivo all'erogazione;

- dell'Iva che l'Autorità dovrà versare sulle opere realizzate.

La contrapposizione delle voci ha evidenziato, nel corso del periodo di realizzazione del piano stralcio, il raggiungimento di un equilibrio finanziario che permetterebbe, oltre alla realizzazione delle opere già previste dal piano approvato, una ulteriore disponibilità da utilizzare per imprevisti e/o sopravvenienze.

E' prevista la somma di Euro 2.000.000,00 per l'attivazione dei mutui relativi al Programma Stralcio, approvato con atto dell'assemblea n. 8 del 30-06-2003;

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Acquisizione di beni immobili

Interventi realizzazione rete collettamento acque reflue della bassa Val Tesino

Si prevede la somma di euro 395.799,89 per la realizzazione della rete di collettamento acque reflue della bassa Val Tesino comuni di Grottammare e Ripatransone, come da corrispondente entrata derivante dal finanziamento regionale;

TITOLO IV

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI

Ritenute previdenziali ed assistenziali - Ritenute erariali – Spese per servizi per conto di terzi – anticipazione di fondi per il servizio economato

La previsione riguarda il versamento delle ritenute effettuate sulle collaborazioni coordinate e continuative, sui contratti di diritto privato, sulle prestazioni libero professionali, sui compensi agli amministratori e revisori dei conti e su ogni altro emolumento corrisposto a terzi.

Le spese per servizi per conto terzi sono "partite di giro" che trovano uguale contropartita nelle ENTRATE e sono quantificate in euro 200.000,00.