



## CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

Sede legale: Piazza Libertà 12 36071 Arzignano (VI)

### REGISTRO DEGLI ATTI DEL COMITATO ISTITUZIONALE

N. 05

DEL: 17/03/2015

#### OGGETTO:

**ADOZIONE DELLO SCHEMA DI RENDICONTO RELATIVO ALL'ANNO 2014.**

L'anno duemila15, il giorno 17 del mese di marzo alle ore 14.30 presso la sala consiliare del Municipio di Arzignano si è riunito il Comitato Istituzionale nelle persone dei Signori

- |                        |                                  |
|------------------------|----------------------------------|
| 1. Gentilin Giorgio    | Sindaco del Comune di Arzignano  |
| 2. Cavaliere Gianluigi | Sindaco del Comune di Zermeghedo |
| 3. Ceron Renato        | Sindaco del Comune di Brendola   |

Assiste alla seduta il Direttore del Consiglio di bacino Dott.ssa **Anna Tosini**.

Il Presidente, Sig. **Gentilin dott. Giorgio**, riconosciuta legale l'adunanza invita il Comitato Istituzionale a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

---

#### CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Publicata all'Albo Pretorio il 10 MAR. 2015  
Divenuta esecutiva dopo il decimo giorno

IL DIRETTORE GENERALE  
Dott.ssa Anna Tosini



**C.I. n. 05 del 17/03/2015**  
**ADOZIONE DELLO SCHEMA DI RENDICONTO RELATIVO ALL'ANNO 2014.**

**IL COMITATO ISTITUZIONALE**

**VISTA** la legge regionale n. 17 del 27/04/2012, con la quale, in attuazione delle disposizioni ora richiamate, la Regione Veneto ha stabilito che le funzioni amministrative relative alla programmazione e controllo del servizio idrico integrato di cui agli art.147 e seguenti del D.Lgs.n. 152/2006 sono esercitate per ciascun Ambito territoriale ottimale da enti di regolazione denominati Consigli di Bacino;

**DATO ATTO** che:

1. in data 29/10/2012, a seguito della sottoscrizione della convenzione per la cooperazione tra gli enti locali partecipanti compresi nell'ATO Valle del Chiampo, si è formalmente costituito il Consiglio di bacino Valle del Chiampo;
2. in data 24/06/2013 il Consiglio di bacino è divenuto operativo, a seguito dell'avvenuta elezione dei propri organi istituzionali, ossia del Comitato istituzionale e del Presidente;

**VISTO l'art. 151 del Tuel il quale prevede ai commi seguenti che:**

5. I risultati di gestione sono rilevati anche mediante contabilità economica e dimostrati nel rendiconto comprendente il conto del bilancio e il conto del patrimonio.
6. Al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della Giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.
7. Il rendiconto è deliberato dall'organo consiliare entro il 30 aprile dell'anno successivo;

**Visto l'art. 227 del tuel il quale prevede ai commi seguenti che:**

1. La dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio.
2. Il rendiconto è deliberato dall'organo consiliare dell'ente entro il 30 aprile dell'anno successivo, tenuto motivatamente conto della relazione dell'organo di revisione.
5. Sono allegati al rendiconto:
  - a) la relazione dell'organo esecutivo di cui all'articolo 151, comma 6;
  - b) la relazione dei revisori dei conti di cui all'articolo 239, comma 1, lettera d);
  - c) l'elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza.

**Visto l'art. 231 del tuel il quale prevede al comma seguente che:**

1. Nella relazione prescritta dall'articolo 151, comma 6, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. Evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche. Analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.

**VISTO** l'art. 29 del Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione dell'Assemblea d'Ambito n. 14 del 26.6.2000;

**VISTO** l'art. 77-quater, comma 11, del D.L. 112/2008, il quale prevede che i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide costituiscono un allegato obbligatorio del rendiconto e visto in proposito il DM Economia e finanze 23/12/2009 che ha previsto detto obbligo a partire dal rendiconto relativo all'anno 2010;

**VISTO** che il totale generale delle riscossioni e dei pagamenti risultanti dalle scritture dell'ente relative al 2014 corrispondono ai risultati riportati dagli allegati prospetti dei dati SIOPE relativi rispettivamente alle somme incassate e ai pagamenti effettuati;

**C.I. n. 05 del 17/03/2015**  
**ADOZIONE DELLO SCHEMA DI RENDICONTO RELATIVO ALL'ANNO 2014.**

**VISTO** lo schema del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2014 predisposto dal Direttore;

**VISTO** che ai sensi del combinato disposto dell'art. 7, comma 1, lettera b) e art.12, comma 2, lettera d) della convenzione istitutiva, compete al Comitato istituzionale l'adozione del bilancio consuntivo da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea del Consiglio di bacino Valle del Chiampo;

**VISTA** la L. R. n. 17 del 27/04/2012, che ha individuato l'Ambito territoriale ottimale denominato Valle del Chiampo;

**VISTO** l'art. 12 della convenzione istitutiva del Consiglio di Bacino Valle del Chiampo sottoscritta il 29/10/2012;

**DATO ATTO** che sulla presente deliberazione il Direttore ha espresso i pareri di cui all'art. 49 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, riportati in calce alla medesima;

**DELIBERA**

- 1- di adottare lo schema di Rendiconto della gestione per l'esercizio 2014, corredato della relazione illustrativa di cui all'art. 231 del Tuel, nel testo allegato al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;
- 2- di sottoporre il rendiconto della gestione per l'esercizio 2014 così approvato, corredato della predetta relazione illustrativa, dell'elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza, nonché dei prospetti dati Siope relativi ai pagamenti e agli incassi all'esame dell'organo di revisione, per la successiva adozione della stessa documentazione unitamente alla relazione dell'organo di revisione.

La presente deliberazione viene dichiarata, con successiva votazione e con voti unanimi, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 - comma 3 - del T.U. n. 267/2000, data l'urgenza di dare esecuzione al provvedimento.

**ALLEGATO:**

A) Schema di Rendiconto 2014.

**IL PRESIDENTE**  
Dott. Giorgio Gentilin



**IL DIRETTORE**  
Dott.ssa Anna Tosini

FAVOREVOLE

**Parere tecnico espresso:**

**IL DIRETTORE**  
Dott.ssa Anna Tosini



FAVOREVOLE

**Parere contabile espresso:**

**IL DIRETTORE**  
Dott.ssa Anna Tosini





# CONTO DEL BILANCIO

Esercizio 2014

Modello n. 14  
(D.P.R. 31/01/1996 N. 194)  
per comuni ed unioni di comuni

## GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate			
	RS	Residui (A)			Riscossioni (B)	Residui da riportare (C)	Residui (D = B + C)	Competenza (E = D - A)	Residui (E = D - A)					
		Competenza (F)										Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)
		Totale (M)												
<b>Titolo II - Entrate deriv. da contributi e transf. correnti dello Stato, della Regione e di altri del sett. pubb., anche rapp. all'es. di funzioni delegate dalla Regione</b>														
<b>CATEGORIA 5ª - Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico</b>														
<b>Risorsa 1 (2050001) - TRASFERIMENTO DAGLI ENTI GESTORI</b>	RS	34.120,90			0,00	34.120,90		34.120,90		34.120,90	0,00			
20500010001 - TRASFERIMENTO DAGLI ENTI GESTORI	CP	200.000,00			215.949,35	17.812,89		233.762,24		233.762,24	33.762,24			
	T	234.120,90			215.949,35	51.933,79		267.883,14		267.883,14				
<b>Totale Risorsa 1 (2050001)</b>	RS	34.120,90			0,00	34.120,90		34.120,90		34.120,90	0,00			
	CP	200.000,00			215.949,35	17.812,89		233.762,24		233.762,24	33.762,24			
	T	234.120,90			215.949,35	51.933,79		267.883,14		267.883,14				
<b>Totale CATEGORIA 5ª</b>	RS	34.120,90			0,00	34.120,90		34.120,90		34.120,90	0,00			
	CP	200.000,00			215.949,35	17.812,89		233.762,24		233.762,24	33.762,24			
	T	234.120,90			215.949,35	51.933,79		267.883,14		267.883,14				
<b>Totale Titolo II</b>	RS	34.120,90			0,00	34.120,90		34.120,90		34.120,90	0,00			
	CP	200.000,00			215.949,35	17.812,89		233.762,24		233.762,24	33.762,24			
	T	234.120,90			215.949,35	51.933,79		267.883,14		267.883,14				
<b>Titolo III - Entrate extratributarie</b>														
<b>CATEGORIA 5ª - Proventi diversi</b>														
<b>Risorsa 10 (3050010) - INTROITI DIVERSI</b>	RS	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00	0,00			
30500100001 - INTROITI DIVERSI	CP	4.000,00			358,26	0,00		358,26		358,26	3.641,74 -			
	T	4.000,00			358,26	0,00		358,26		358,26				

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS)

(\*\*) Voci di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svelgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui riportare	Accertamenti	Maggiori o minori entrate								
	RS	CP	T		Risidui (A)	Competenza (F)	Totale (M)				Risidui (B)	Competenza (G)	Totale (N)	Residui da riportare (C)	Competenza (H)	Residui (D = B + C)	Competenza (I = G + H)	Accert. al 31/12 (P = D + I)
<b>Totale Risorsa 10 (30500010)</b>																		
	RS			0,00			0,00							0,00				0,00
	CP			4.000,00			4.000,00							358,26				358,26
	T			4.000,00			4.000,00							358,26				358,26
<b>Totale CATEGORIA 5ª</b>																		
	RS			0,00			0,00							0,00				0,00
	CP			4.000,00			4.000,00							358,26				358,26
	T			4.000,00			4.000,00							358,26				358,26
<b>Totale Titolo III</b>																		
	RS			0,00			0,00							0,00				0,00
	CP			4.000,00			4.000,00							358,26				358,26
	T			4.000,00			4.000,00							358,26				358,26
<b>TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti</b>																		
<b>CATEGORIA 2ª - Trasferimenti di capitale dallo Stato</b>																		
<b>Risorsa 1 (4020001) - CONTRIBUTI DELLO STATO PER REALIZZAZIONE DELLE OPERE</b>																		
	RS			0,00			0,00							0,00				0,00
	CP			1.285.000,00			1.285.000,00							1.285.000,00				1.285.000,00
	T			1.285.000,00			1.285.000,00							1.285.000,00				1.285.000,00
<b>Totale Risorsa 1 (4020001)</b>																		
	RS			0,00			0,00							0,00				0,00
	CP			1.285.000,00			1.285.000,00							1.285.000,00				1.285.000,00
	T			1.285.000,00			1.285.000,00							1.285.000,00				1.285.000,00
<b>Totale CATEGORIA 2ª</b>																		
	RS			0,00			0,00							0,00				0,00
	CP			1.285.000,00			1.285.000,00							1.285.000,00				1.285.000,00
	T			1.285.000,00			1.285.000,00							1.285.000,00				1.285.000,00

(\*) Motivi dei variazioni dei minori residui attivi: insussistenti (INS)

(\*\*) Voci di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	Residui (A)			Riscossioni (B)	Residui da riportare (C)	Residui (D = B + C)	Competenza (E = A - D) (*)	Competenza (I = G + H)		
		Competenza (F)									
		Totale (M)									
<b>CATEGORIA 3ª - Trasferimenti di capitale dalla regione</b>											
<b>Risorsa 10 (4030010) - CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER REALIZZAZIONE OPERE</b>											
40300100001 - CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER REALIZZAZIONE OPERE	RS	1.138.062,39			994.467,32	143.595,07	1.138.062,39	1.138.062,39	1.138.062,39	0,00	0,00
	CP	1.005.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.005.000,00 -	
	T	2.143.062,39			994.467,32	143.595,07	1.138.062,39	1.138.062,39	1.138.062,39		
<b>40300100002 - CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER PREDISPOSIZIONE PIANO DIRETTORE</b>											
	RS	24.308,45			0,00	24.308,45	24.308,45	24.308,45	24.308,45	0,00	0,00
	CP	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	T	24.308,45			0,00	24.308,45	24.308,45	24.308,45	24.308,45		
<b>Totale Risorsa 10 (4030010)</b>	RS	1.162.370,84			994.467,32	167.903,52	1.162.370,84	1.162.370,84	1.162.370,84	0,00	0,00
	CP	1.005.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.005.000,00 -	
	T	2.167.370,84			994.467,32	167.903,52	1.162.370,84	1.162.370,84	1.162.370,84		
<b>Totale CATEGORIA 3ª</b>	RS	1.162.370,84			994.467,32	167.903,52	1.162.370,84	1.162.370,84	1.162.370,84	0,00	0,00
	CP	1.005.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.005.000,00 -	
	T	2.167.370,84			994.467,32	167.903,52	1.162.370,84	1.162.370,84	1.162.370,84		
<b>Totale Titolo IV</b>	RS	1.162.370,84			994.467,32	167.903,52	1.162.370,84	1.162.370,84	1.162.370,84	0,00	0,00
	CP	2.290.000,00			1.285.000,00	0,00	1.285.000,00	1.285.000,00	1.285.000,00	1.005.000,00 -	
	T	3.452.370,84			2.279.467,32	167.903,52	2.447.370,84	2.447.370,84	2.447.370,84		
<b>Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti</b>											
<b>CATEGORIA 1ª - Anticipazioni di cassa</b>											
<b>Risorsa 10 (5010010) - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA</b>											

(\*) Motivi dei verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS)

(\*\*) Voci di bilancio rilevanti i.V.A.



## GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	CP		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D = B + C)		
	RS	CP	Competenza (F)	Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(E = D - A) (E = A - D) (*) (L = I - F) (L = F - I)
	T	T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Residui al 31/12 (P = D + I)			
<b>50100100001 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA</b>									
	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	T	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
	T		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Risorsa 10 (5010010)</b>									
	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	T	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
	T		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale CATEGORIA 1*</b>									
	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	T	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
	T		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo V</b>									
	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	T	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
	T		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo VI - Entrate per servizi per conto di terzi</b>									
<b>CATEGORIA 1<sup>a</sup> - Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale</b>									
<b>Risorsa 1 (6010000) - RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI</b>									
	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	T	10.000,00	4.233,67	0,00	0,00	0,00	4.233,67	5.766,33 -
	T		10.000,00	4.233,67	0,00	0,00	4.233,67	4.233,67	0,00
<b>Totale Risorsa 1 (6010000)</b>									
	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	T	10.000,00	4.233,67	0,00	0,00	4.233,67	4.233,67	5.766,33 -
	T		10.000,00	4.233,67	0,00	0,00	4.233,67	4.233,67	0,00

(\*) Motivi dei verificarsi dei minori residui attivi: Incassamenti (INS)

(\*\*) Voce di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate			
	RS	CP	T		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (C)	Competenza (H)	Residui (D = B + C)			Competenza (I = G + H)		
	Totale (M)				Totale (N)			Residui al 31/12 (O = C + H)		Accert. al 31/12 (P = D + I)				
	RS	CP	T		RS	CP	T	RS	CP	RS	CP			
<b>Totale CATEGORIA 1<sup>a</sup></b>					0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.766,33 -
											4.233,67	4.233,67		
											0,00	4.233,67		
<b>CATEGORIA 2<sup>a</sup> - Ritenute erariali</b>														
<b>Risorsa 2 (6020000) - RITENUTE ERARIALI</b>					0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200000001 - RITENUTE ERARIALI														24.047,69 -
<b>Totale Risorsa 2 (6020000)</b>					0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale CATEGORIA 2<sup>a</sup></b>					0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CATEGORIA 4<sup>a</sup> - Depositi cauzionali</b>														
<b>Risorsa 4 (6040000) - DEPOSITI CAUZIONALI</b>					0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400000001 - DEPOSITI CAUZIONALI														1.500,00 -
<b>Totale Risorsa 4 (6040000)</b>					0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: insussistenti (INS)

(\*\*) Vedi di bilancio riavanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui da riportare	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	CP	T		Riscossioni	Residui da riportare			
	Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)		Residui (B)	Competenza (G)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D) (*)
							Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = I - F) (L = F - I)
					Totale (N)		Residui al 31/12 (O = C + H)	Accert. al 31/12 (P = D + I)	
<b>Totale CATEGORIA 4ª</b>									
	RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
	CP	1.500,00			0,00		0,00	0,00	1.500,00 -
	T	1.500,00			0,00		0,00	0,00	
<b>CATEGORIA 5ª - Rimborso spese per servizi per conto di terzi</b>									
	RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
	CP	60.000,00			8.445,63		0,00	8.445,63	51.554,37 -
	T	60.000,00			8.445,63		0,00	8.445,63	
<b>Totale Risorsa 5 (6050000)</b>									
	RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
	CP	60.000,00			8.445,63		0,00	8.445,63	51.554,37 -
	T	60.000,00			8.445,63		0,00	8.445,63	
<b>Totale CATEGORIA 5ª</b>									
	RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
	CP	60.000,00			8.445,63		0,00	8.445,63	51.554,37 -
	T	60.000,00			8.445,63		0,00	8.445,63	
<b>CATEGORIA 6ª - Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato</b>									
	RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
	CP	1.058,00			0,00		0,00	0,00	1.058,00 -
	T	1.058,00			0,00		0,00	0,00	

(\*) Motivi dei verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS)

(\*\*) Voce di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	CP		Riscossioni	Residui da riportare	Residui	Residui		
	(A)	(B)	(C)	(D = B + C)	(E = D - A)	(F)	(G)	(H)	(E = A - D) (*)
T	(M)	(N)	(O = C + H)	(P = D + I)	(L = J - F)				(L = F - I)
<b>Totale Risorsa 6 (6060000)</b>	0,00	0,00		0,00	0,00	1.058,00	0,00	0,00	0,00
RS	0,00	0,00		0,00	0,00	1.058,00	0,00	0,00	1.058,00 -
CP	1.058,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T	1.058,00	0,00		0,00	0,00	1.058,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale CATEGORIA 6*</b>	0,00	0,00		0,00	0,00	1.058,00	0,00	0,00	1.058,00 -
RS	0,00	0,00		0,00	0,00	1.058,00	0,00	0,00	0,00
CP	1.058,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.058,00 -
T	1.058,00	0,00		0,00	0,00	1.058,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Risorsa 7 (6070000)</b>	0,00	0,00		0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
RS	0,00	0,00		0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
CP	10.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
T	10.000,00	0,00		0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale CATEGORIA 7*</b>	0,00	0,00		0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
RS	0,00	0,00		0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
CP	10.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
T	10.000,00	0,00		0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo VI</b>	0,00	0,00		0,00	0,00	24.631,61	0,00	0,00	0,00
RS	0,00	0,00		0,00	0,00	24.631,61	0,00	0,00	0,00
CP	118.558,00	0,00		0,00	0,00	24.631,61	0,00	24.631,61	93.926,39 -
T	118.558,00	0,00		0,00	0,00	24.631,61	0,00	24.631,61	0,00

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: inesistenti (NS)

(\*\*) Voce di bilancio rilevanti: I.V.A.

## RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	CP	Riscossioni	Riscossioni	Residui da riportare	Residui da riportare		
	(A)	(F)	(B)	(G)	(C)	(H)	(D = B + C)	(E = D - A)
	Totale (M)	Totale (N)	Competenza (G)	Residui (B)	Residui (C)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(E = A - D) (*)
	T	T	Totale (N)	Totale (M)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Accert. al 31/12 (P = D + I)		(L = I - F) (L = F - I) (*)
Titolo II - Entrate deriv. da contributi e transf. correnti dello Stato, della Regione e di altri del sett. pubb., anche rapp. all'es. di funzioni delegate dalla Regione	RS	34.120,90	0,00	0,00	34.120,90	34.120,90	34.120,90	0,00
	CP	200.000,00	215.949,35	215.949,35	17.812,89	233.762,24	233.762,24	33.762,24
	T	234.120,90	215.949,35	215.949,35	51.933,79	267.883,14	267.883,14	
Titolo III - Entrate extratributarie	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	4.000,00	358,26	358,26	0,00	358,26	358,26	3.641,74
	T	4.000,00	358,26	358,26	0,00	358,26	358,26	
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	RS	1.162.370,84	994.467,32	994.467,32	167.903,52	1.162.370,84	1.162.370,84	0,00
	CP	2.290.000,00	1.285.000,00	1.285.000,00	0,00	1.285.000,00	1.285.000,00	1.065.000,00
	T	3.452.370,84	2.279.467,32	2.279.467,32	167.903,52	2.447.370,84	2.447.370,84	
Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	T	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo VI - Entrate per servizi per conto di terzi	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	118.558,00	24.631,61	24.631,61	0,00	24.631,61	24.631,61	93.926,39
	T	118.558,00	24.631,61	24.631,61	0,00	24.631,61	24.631,61	
Totale generale .....	RS	1.196.491,74	994.467,32	994.467,32	202.024,42	1.196.491,74	1.196.491,74	0,00
	CP	2.622.558,00	1.525.939,22	1.525.939,22	17.812,89	1.543.752,11	1.543.752,11	1.078.805,89
	T	3.819.049,74	2.520.406,54	2.520.406,54	219.837,31	2.740.243,85	2.740.243,85	
Avanzo di amministrazione		430.000,00	2.704.625,56	2.704.625,56				
Fondo di cassa al 1° gennaio								
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	1.196.491,74	3.699.092,88	3.699.092,88	202.024,42	1.196.491,74	1.196.491,74	0,00
	CP	3.052.558,00	1.525.939,22	1.525.939,22	17.812,89	1.543.752,11	1.543.752,11	1.078.805,89
	T	4.249.049,74	5.225.032,10	5.225.032,10	219.837,31	2.740.243,85	2.740.243,85	

## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui riportare	Impegni	Minori residui o economie
	RS	CP		Pagamenti	Residui da riportare			
	RS	CP		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)		(E = A - D) (*)
				Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)		(L = F - I)
	T	T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)		
<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>								
<b>Funzione 1 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo</b>								
<b>Servizio 1 - Organi istituzionali, partecipazione e decentramento</b>								
<b>Intervento 3 (1010103) - Prestazione di servizi</b>								
10101030010 - PRESTAZIONI DI SERVIZI PER ORGANI ISTITUZIONALI	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			60.000,00	14.884,00	0,00	14.884,00	14.884,00	45.116,00 -
	T	T	60.000,00	14.884,00	0,00	14.884,00	14.884,00	
<b>Totale Intervento 3 (1010103)</b>	RS	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			60.000,00	14.884,00	0,00	14.884,00	14.884,00	45.116,00 -
	T	T	60.000,00	14.884,00	0,00	14.884,00	14.884,00	
<b>Intervento 8 (1010108) - Oneri straordinari della gestione corrente</b>								
10101080010 - SPESE VARIE NON ATTRIBIBILI	RS	CP	3.801,76	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 3.801,76 -
			30.000,00	0,00	5.917,00	5.917,00	5.917,00	24.083,00 -
	T	T	33.801,76	0,00	5.917,00	5.917,00	5.917,00	
<b>Totale Intervento 8 (1010108)</b>	RS	CP	3.801,76	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 3.801,76 -
			30.000,00	0,00	5.917,00	5.917,00	5.917,00	24.083,00 -
	T	T	33.801,76	0,00	5.917,00	5.917,00	5.917,00	
<b>Totale Servizio 1</b>	RS	CP	3.801,76	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 3.801,76 -
			90.000,00	14.884,00	5.917,00	20.801,00	20.801,00	69.199,00 -
	T	T	93.801,76	14.884,00	5.917,00	20.801,00	20.801,00	
<b>Servizio 2 - Segreteria generale, personale e organizzazione</b>								

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS); Prescritti (PRE)

(\*\*) Vedi di bilancio rilevanti L.V.A.

## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui riportare	Impegni	Minori residui o economie					
	RS	Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti (B)	Residui (C)	Competenza (H)				Residui da riportare (D = B + C)	Competenza (I = G + H)	(E = A - D) (*)		
		CP												Competenza (G)	Residui (L = F - I)
		T												Totale (M)	Residui al 31/12 (O = C + H)
<b>Intervento 1 (1010201) - Personale</b>															
10102010001 - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI	RS	14.786,90			56,35	0,00		56,35	(*) 14.730,55 -						
	CP	30.000,00			25.549,02	3.211,02		28.760,04	1.239,96 -						
	T	44.786,90			25.605,37	3.211,02		28.816,39							
<b>Totale Intervento 1 (1010201)</b>	RS	14.786,90			56,35	0,00		56,35	(*) 14.730,55 -						
	CP	30.000,00			25.549,02	3.211,02		28.760,04	1.239,96 -						
	T	44.786,90			25.605,37	3.211,02		28.816,39							
<b>Intervento 2 (1010202) - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime</b>															
10102020010 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA E STAMPATI	RS	1.123,40			895,46	0,00		895,46	(*) 227,94 -						
	CP	3.000,00			1.978,61	0,00		1.978,61	1.021,39 -						
	T	4.123,40			2.874,07	0,00		2.874,07							
<b>10102020020 - ACQUISTO BENI VARI</b>	RS	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00						
	CP	12.000,00			0,00	0,00		0,00	12.000,00 -						
	T	12.000,00			0,00	0,00		0,00							
<b>Totale Intervento 2 (1010202)</b>	RS	1.123,40			895,46	0,00		895,46	(*) 227,94 -						
	CP	15.000,00			1.978,61	0,00		1.978,61	13.021,39 -						
	T	16.123,40			2.874,07	0,00		2.874,07							
<b>Intervento 3 (1010203) - Prestazione di servizi</b>															
10102030010 - PRESTAZIONI DI SERVIZI - STRUTTURA OPERATIVA	RS	17.753,02			3.037,50	0,00		3.037,50	(*) 14.715,52 -						
	CP	60.000,00			43.420,27	4.209,70		47.629,97	12.370,03 -						
	T	77.753,02			46.457,77	4.209,70		50.667,47							

(\*) Motivi dei verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS); Presenti (PRE)

(\*\*) Voci di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui riportare	Impegni	Minori residui o economie				
	RS	Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti (B)	Residui (C)	Residui da riportare (D = B + C)				Residui (E = A - D) (*)			
		Competenza (F)										Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)
		Totale (M)										Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)
<b>Totale Intervento 3 (1010203)</b>	RS	17.753,02		3.037,50	0,00	3.037,50	(*) 14.715,52 -							
	CP	60.000,00		43.420,27	4.209,70	47.629,97	12.370,03 -							
	T	77.753,02		46.457,77	4.209,70	50.667,47								
<b>Intervento 7 (1010207) - Imposte e tasse 10102070010 - VERSAMENTO IRAP</b>	RS	870,54		0,00	0,00	0,00	(*) 870,54 -							
	CP	5.000,00		2.968,90	974,60	3.943,50	1.056,50 -							
	T	5.870,54		2.968,90	974,60	3.943,50								
<b>Totale Intervento 7 (1010207)</b>	RS	870,54		0,00	0,00	0,00	(*) 870,54 -							
	CP	5.000,00		2.968,90	974,60	3.943,50	1.056,50 -							
	T	5.870,54		2.968,90	974,60	3.943,50								
<b>Totale Servizio 2</b>	RS	34.533,86		3.989,31	0,00	3.989,31	(*) 30.544,55 -							
	CP	110.000,00		73.916,80	8.395,32	82.312,12	27.687,88 -							
	T	144.533,86		77.906,11	8.395,32	86.301,43								
<b>Servizio 8 - Altri servizi generali</b>	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							
<b>Intervento 11 (1010811) - Fondo di riserva 10108110001 - FONDO DI RISERVA</b>	CP	4.000,00		0,00	0,00	0,00	4.000,00 -							
	T	4.000,00		0,00	0,00	0,00								
<b>Totale Intervento 11 (1010811)</b>	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							
	CP	4.000,00		0,00	0,00	0,00	4.000,00 -							
	T	4.000,00		0,00	0,00	0,00								

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insufficienti (INS); Prescritti (PRE)

(\*\*) Voce di bilancio rilevanti i.v.a.



## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie
	RS	CP	T		Pagamenti	Residui da riportare	Residui (D = B + C)	Competenza (L = F - I)			
	RS	CP	T	Residui (A)	Residui (C)	Residui (H)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)		
	CP	CP	CP	Competenza (F)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)		
	T	T	T	Totale (M)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)		
<b>Totale Servizio 8</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RS	CP	T	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00 -
				4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Funzione 1</b>				38.335,62	0,00	0,00	3.989,31	0,00	3.989,31	3.989,31	(*) 34.346,31 -
	RS	CP	T	204.000,00	0,00	14.312,32	88.800,80	14.312,32	103.113,12	103.113,12	100.886,88 -
				242.335,62	0,00	14.312,32	92.790,11	14.312,32	107.102,43	107.102,43	
<b>Funzione 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente</b>											
<b>Servizio 4 - Servizio idrico integrato</b>											
<b>Intervento 8 (1090408) - Oneri straordinari della gestione corrente</b>											
10904080001 - SPESE VARIE NON ATTRIBUIBILI	RS	CP	T	9.545,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 9.545,33 -
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				9.545,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Intervento 8 (1090408)</b>				9.545,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 9.545,33 -
	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				9.545,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Servizio 4</b>				9.545,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 9.545,33 -
	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				9.545,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Funzione 9</b>				9.545,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 9.545,33 -
	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				9.545,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: insussistenti (INS); Prescritti (PRE)

(\*\*) Voce di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		impegni	Minori residui o economie						
	RS	Residui (A)			Pagamenti (B)	Residui da riportare (C)	Residui (D = B + C)	Residui (E = A - D) (*)	Residui (F)			Residui (G)	Residui (H)	Residui (I = G + H)			
		Competenza (F)													Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)
		Totale (M)	Totale (N)														
CP	CP	CP	CP	CP	CP	CP	CP	CP	CP	CP	CP						
T	T	T	T	T	T	T	T	T	T	T	T						
<b>Totale Titolo I</b>	RS	47.880,95	3.989,31	0,00	3.989,31	0,00	0,00	0,00	0,00	3.989,31	(*) 43.891,64 -						
	CP	204.000,00	88.800,80	14.312,32	88.800,80	14.312,32	103.113,12	103.113,12	103.113,12	103.113,12	100.886,88 -						
	T	251.880,95	92.790,11	14.312,32	92.790,11	14.312,32	107.102,43	107.102,43	107.102,43	107.102,43							
<b>Titolo II - Spese in conto capitale</b>	RS	31.247,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 31.247,74 -						
<b>Funzione 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente</b>	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Servizio 4 - Servizio idrico integrato</b>	T	31.247,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Intervento 6 (2090406) - Incarichi professionali esterni</b>	RS	31.247,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 31.247,74 -						
<b>20904060001 - INCARICO PER PREDISPOSIZIONE PIANO DIRETTORE</b>	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	T	31.247,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale Intervento 6 (2090406)</b>	RS	31.247,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 31.247,74 -						
	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	T	31.247,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
<b>Intervento 7 (2090407) - Trasferimenti di capitale</b>	RS	3.311.343,75	1.882.748,68	1.428.595,07	1.882.748,68	1.428.595,07	3.311.343,75	3.311.343,75	3.311.343,75	3.311.343,75	0,00						
<b>20904070001 - TRASFERIMENTO SOMME PER REALIZZAZIONE OPERE</b>	CP	2.720.000,00	0,00	1.715.000,00	0,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.005.000,00 -						
	T	6.031.343,75	1.882.748,68	3.143.595,07	1.882.748,68	3.143.595,07	5.026.343,75	5.026.343,75	5.026.343,75	5.026.343,75							
<b>Totale Intervento 7 (2090407)</b>	RS	3.311.343,75	1.882.748,68	1.428.595,07	1.882.748,68	1.428.595,07	3.311.343,75	3.311.343,75	3.311.343,75	3.311.343,75	0,00						
	CP	2.720.000,00	0,00	1.715.000,00	0,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.005.000,00 -						
	T	6.031.343,75	1.882.748,68	3.143.595,07	1.882.748,68	3.143.595,07	5.026.343,75	5.026.343,75	5.026.343,75	5.026.343,75							

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS); Prescritti (PRE)  
 (\*) Vedi di bilancio rinvianti I.V.A.

## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui da riportare	Impegni		Minori residui o economie					
	RS	Residui (A)			Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)		Residui (D = B + C)	Competenza (I = G + H)		Residui (E = A - D) (*)				
		CP	Competenza (F)										Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (L = F - I)	
			T													Totale (M)
<b>Totale Servizio 4</b>	RS	3.342.591,49			1.882.748,68	1.428.595,07	3.311.343,75	3.311.343,75	(*) 31.247,74 -							
	CP	2.720.000,00			0,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.005.000,00 -							
	T	6.062.591,49			1.882.748,68	3.143.595,07	5.026.343,75	5.026.343,75								
<b>Totale Funzione 9</b>	RS	3.342.591,49			1.882.748,68	1.428.595,07	3.311.343,75	3.311.343,75	(*) 31.247,74 -							
	CP	2.720.000,00			0,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.005.000,00 -							
	T	6.062.591,49			1.882.748,68	3.143.595,07	5.026.343,75	5.026.343,75								
<b>Totale Titolo II</b>	RS	3.342.591,49			1.882.748,68	1.428.595,07	3.311.343,75	3.311.343,75	(*) 31.247,74 -							
	CP	2.720.000,00			0,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.005.000,00 -							
	T	6.062.591,49			1.882.748,68	3.143.595,07	5.026.343,75	5.026.343,75								
<b>TITOLO III - Spese per rimborso di prestiti</b>																
<b>Funzione 1 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo</b>																
<b>Servizio 3 - Gestione econ., finanziaria, programmaz., provveditorato e controllo di gestione</b>																
<b>Intervento 1 (3010301) - Rimborso per anticipazioni di cassa</b>	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
<b>30103010001 - RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI CASSA</b>	CP	10.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -							
	T	10.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00								
<b>Totale Intervento 1 (3010301)</b>	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
	CP	10.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -							
	T	10.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00								

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS); Proscritti (PRE)

(\*\*) Voci di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di rifertimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui riportare	Impegni	Minori residui o economie			
	RS	Residui (A)			Pagamenti Residui (B)	Residui (C)	Impegni Residui (D = B + C)				Residui da riportare (C)		
		Competenza (F)										Competenza (G)	Competenza (H)
		Totale (M)											
CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Impegni (I = G + H)	Residui al 31/12 (P = D + I)		(E = A - D) (*)	(L = F - I)				
T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)		Impegni (I = G + H)		Residui al 31/12 (P = D + I)		(L = F - I)			
<b>Totale Servizio 3</b>	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -			
	T	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Totale Funzione 1</b>	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -			
	T	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Totale Titolo III</b>	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -			
	T	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>TITOLO IV - Spese per servizi per conto di terzi</b>	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Intervento 1 (4000001) - Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale</b>	CP	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>40000010001 - RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI</b>	T	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.766,33 -			
<b>Totale Intervento 1 (4000001)</b>	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.766,33 -			
	T	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Intervento 2 (4000002) - Ritenute erariali</b>	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>40000020001 - RITENUTE ERARIALI</b>	CP	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.047,69 -			
	T	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS); Prescritti (PRE)

(\*\*) Voci di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui riportare	Impegni	Minori residui o economie
	RS	CP	T		Pagamenti	Residui da riportare			
	Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)	Residui (C)	Competenza (H)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = A - D) (*)
								Competenza (I = G + H)	(L = F - I)
								Impegni al 31/12 (P = D + I)	
<b>Totale Intervento 2 (40000002)</b>									
	RS	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	36.000,00	36.000,00			11.952,31	0,00	11.952,31	24.047,69 -
	T	36.000,00	36.000,00			11.952,31	0,00	11.952,31	
<b>Intervento 4 (40000004) - Restituzione di depositi cauzionali</b> 40000040001 - DEPOSITI CAUZIONALI									
	RS	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	1.500,00	1.500,00			0,00	0,00	0,00	1.500,00 -
	T	1.500,00	1.500,00			0,00	0,00	0,00	
<b>Totale Intervento 4 (40000004)</b>									
	RS	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	1.500,00	1.500,00			0,00	0,00	0,00	1.500,00 -
	T	1.500,00	1.500,00			0,00	0,00	0,00	
<b>Intervento 5 (40000005) - Spese per servizi per conto di terzi</b> 40000050001 - RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI									
	RS	102,60	102,60			102,60	0,00	102,60	0,00
	CP	60.000,00	60.000,00			7.654,47	791,16	8.445,63	51.554,37 -
	T	60.102,60	60.102,60			7.757,07	791,16	8.548,23	
<b>Totale Intervento 5 (40000005)</b>									
	RS	102,60	102,60			102,60	0,00	102,60	0,00
	CP	60.000,00	60.000,00			7.654,47	791,16	8.445,63	51.554,37 -
	T	60.102,60	60.102,60			7.757,07	791,16	8.548,23	
<b>Intervento 6 (40000006) - Anticipazione di fondi per il servizio economato</b> 40000060001 - ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO									
	RS	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	1.058,00	1.058,00			0,00	0,00	0,00	1.058,00 -
	T	1.058,00	1.058,00			0,00	0,00	0,00	

(\*) Motivi dei verificatori dei minori residui attivi: Insussistenti (INS); Prescritti (PRE)

(\*\*) Vedi di bilancio rilevanti I.V.A.

## GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto dei tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie
	RS	CP		Pagamenti	Residui da riportare	Residui	Impegni		
	Residui (A)	Competenza (F)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	Residui (E = A - D) (*)		
	Competenza (F)	Totale (M)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	Competenza (L = F - I)		
	Totale (M)			Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)			
<b>Totale Intervento 6 (4000006)</b>	RS 0,00	CP 1.058,00		RS 0,00	CP 0,00	RS 0,00	CP 1.058,00 -	RS 0,00	CP 1.058,00 -
	T 1.058,00			T 0,00		T 0,00		T 0,00	
<b>Intervento 7 (4000007) - Restituzione di depositi per spese contrattuali</b>	RS 0,00	CP 10.000,00		RS 0,00	CP 0,00	RS 0,00	CP 0,00	RS 0,00	CP 10.000,00 -
	CP 10.000,00			CP 0,00		CP 0,00		CP 0,00	
	T 10.000,00			T 0,00		T 0,00		T 0,00	
<b>Totale Intervento 7 (4000007)</b>	RS 0,00	CP 10.000,00		RS 0,00	CP 0,00	RS 0,00	CP 10.000,00 -	RS 0,00	CP 10.000,00 -
	CP 10.000,00			CP 0,00		CP 0,00		CP 0,00	
	T 10.000,00			T 0,00		T 0,00		T 0,00	
<b>Totale Titolo IV</b>	RS 102,60	CP 118.558,00		RS 102,60	CP 23.840,45	RS 102,60	CP 24.631,61	RS 102,60	CP 93.926,39 -
	T 118.660,60			T 23.943,05		T 24.734,21		T 24.734,21	

(\*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi: Insussistenti (INS), Prescritti (PRE)

(\*\*) Voce di bilancio rilevanti I.V.A.

## RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

DESCRIZIONE	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio		Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie
	Residui (A)	Residui (B)	Pagamenti	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D = B + C)		
	Competenza (F)	Competenza (G)	Residui (E)	Residui (H)	Competenza (I = G + H)	Competenza (L = F - I)		
	Totale (M)	Totale (N)	Totale (O = C + H)	Residui al 31/12 (P = D + I)				
<b>Titolo I - Spese correnti</b>								
RS	47.880,95	3.989,31	0,00	0,00	3.989,31	(*) 43.891,64 -		
CP	204.000,00	88.800,80	14.312,32	14.312,32	103.113,12	100.886,88 -		
T	251.880,95	92.790,11	14.312,32	14.312,32	107.102,43			
<b>Titolo II - Spese in conto capitale</b>								
RS	3.342.591,49	1.882.748,68	1.428.595,07	1.428.595,07	3.311.343,75	(*) 31.247,74 -		
CP	2.720.000,00	0,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.715.000,00	1.005.000,00 -		
T	6.062.591,49	1.882.748,68	3.143.595,07	3.143.595,07	5.026.343,75			
<b>Titolo III - Spese per rimborso di prestiti</b>								
RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
CP	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -		
T	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi</b>								
RS	102,60	102,60	0,00	0,00	102,60	0,00		
CP	118.558,00	23.840,45	791,16	791,16	24.631,61	93.926,39 -		
T	118.660,60	23.943,05	791,16	791,16	24.734,21			
<b>Totale generale .....</b>								
RS	3.390.575,04	1.886.840,59	1.428.595,07	1.428.595,07	3.315.435,66	(*) 75.139,38 -		
CP	3.052.558,00	112.641,25	1.730.103,48	1.730.103,48	1.842.744,73	1.209.813,27 -		
T	6.443.133,04	1.999.481,84	3.158.698,55	3.158.698,55	5.158.180,39			
	0,00							
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>								
RS	3.390.575,04	1.886.840,59	1.428.595,07	1.428.595,07	3.315.435,66	(*) 75.139,38 -		
CP	3.052.558,00	112.641,25	1.730.103,48	1.730.103,48	1.842.744,73	1.209.813,27 -		
T	6.443.133,04	1.999.481,84	3.158.698,55	3.158.698,55	5.158.180,39			

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

Timbro  
dell'ente

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA										RESIDUI		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definitiz.	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.	Residui della competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.	Rimasti		
1													
Titolo II - Entrate deriv. da contributi e transf. correnti dello Stato, della Regione e di altri del sett. pubb., anche rapp. all'es. di funzioni delegate dalla Regione	200.000,00	200.000,00	100,00	233.762,24	215.949,35	92,38	17.812,89	34.120,90	0,00	0,00	34.120,90		
Titolo III - Entrate extratributarie	4.000,00	4.000,00	100,00	358,26	358,26	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	2.290.000,00	2.290.000,00	100,00	1.285.000,00	1.285.000,00	100,00	0,00	1.162.370,84	994.467,32	85,56	167.903,52		
<b>TOTALE ENTRATE FINALI.....</b>	<b>2.494.000,00</b>	<b>2.494.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1.519.120,50</b>	<b>1.501.307,61</b>	<b>98,83</b>	<b>17.812,89</b>	<b>1.196.491,74</b>	<b>994.467,32</b>	<b>83,12</b>	<b>202.024,42</b>		
Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	10.000,00	10.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo VI - Entrate per servizi per conto di terzi	118.558,00	118.558,00	100,00	24.631,61	24.631,61	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTALE.....</b>	<b>2.622.558,00</b>	<b>2.622.558,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1.543.752,11</b>	<b>1.525.939,22</b>	<b>98,85</b>	<b>17.812,89</b>	<b>1.196.491,74</b>	<b>994.467,32</b>	<b>83,12</b>	<b>202.024,42</b>		
Avanzo di amministrazione	0,00	430.000,00											
Fondo di cassa al 1° gennaio	2.704.625,56	3.225.550,26											
<b>TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE</b>	<b>2.622.558,00</b>	<b>3.052.558,00</b>	<b>117,85</b>	<b>1.543.752,11</b>	<b>1.525.939,22</b>	<b>98,85</b>	<b>17.812,89</b>	<b>1.196.491,74</b>	<b>994.467,32</b>	<b>83,12</b>	<b>202.024,42</b>		



### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA										RESIDUI			
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizioni	Impegni		Pagamenti	% di realizz.	Residui della competenza	Conservati	Pagati	% di realizz.	Rimasti		
				Totale	di cui spese correlate alle entrate									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Titolo I - Spese correnti	204.000,00	204.000,00	100,00	103.113,12	0,00	88.800,80	86,12	14.312,32	3.989,31	3.989,31	100,00	0,00		
Titolo II - Spese in conto capitale	- 2.290.000,00	2.720.000,00	118,78	1.715.000,00	0,00	0,00	0,00	1.715.000,00	3.311.343,75	1.882.748,68	56,86	1.428.595,07		
<b>TOTALE SPESE FINALI.....</b>	<b>2.494.000,00</b>	<b>2.924.000,00</b>	<b>117,24</b>	<b>1.818.113,12</b>	<b>0,00</b>	<b>88.800,80</b>	<b>4,88</b>	<b>1.729.312,32</b>	<b>3.315.333,06</b>	<b>1.886.737,99</b>	<b>56,91</b>	<b>1.428.595,07</b>		
Titolo III - Spese per rimborso di prestiti	10.000,00	10.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	118.558,00	118.558,00	100,00	24.631,61	0,00	23.840,45	96,79	791,16	102,60	102,60	100,00	0,00		
<b>TOTALE.....</b>	<b>2.622.558,00</b>	<b>3.052.558,00</b>	<b>116,40</b>	<b>1.842.744,73</b>	<b>0,00</b>	<b>112.641,25</b>	<b>6,11</b>	<b>1.730.103,48</b>	<b>3.315.435,66</b>	<b>1.886.840,59</b>	<b>56,91</b>	<b>1.428.595,07</b>		
Disavanzo di amministrazione	0,0	0,0												
<b>TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE</b>	<b>2.622.558,00</b>	<b>3.052.558,00</b>	<b>116,396</b>	<b>1.842.744,73</b>	<b>0,00</b>	<b>112.641,25</b>	<b>6,11</b>	<b>1.730.103,48</b>	<b>3.315.435,66</b>	<b>1.886.840,59</b>	<b>56,91</b>	<b>1.428.595,07</b>		

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI

RISULTATI DIFFERENZIALI	COMPETENZA							RESIDUI				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definiz.	Accertamenti o impegni	Riscossioni o pagamenti	% di realizz.	Residui attivi e passivi	Conservati	Riscossi o pagati	% di realizz.	Rimasti	
A) Equilibrio economico e finanziario												
Entrate titolo I - II - III	204.000,00	204.000,00	100,00	234.120,50	216.307,61	92,39	34.120,90	34.120,90	0,00	0,00	34.120,90	
Quote oneri di urbanizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
destinato a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Mutui per debiti fuori bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Spese correnti	204.000,00	204.000,00	100,00	103.113,12	88.800,80	86,12	47.880,95	3.989,31	3.989,31	8,33	0,00	
Differenza .....	0,00	0,00	0,00	131.007,38	127.506,81	97,33	-13.760,05	30.131,59	-3.989,31	-13,24	34.120,90	
Quote di capitale dei mutui in estinzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Differenza .....	0,00	0,00	0,00	131.007,38	127.506,81	97,33	-13.760,05	30.131,59	-3.989,31	-13,24	34.120,90	
B) Equilibrio finale												
Entrate finali (titolo I - II - III - IV)	2.494.000,00	2.494.000,00	100,00	1.519.120,50	1.501.307,61	98,83	1.196.491,74	1.196.491,74	994.467,32	83,12	202.024,42	
Spese finali (titoli I - II)	2.494.000,00	2.924.000,00	117,24	1.818.113,12	88.800,80	4,88	3.390.472,44	3.315.393,06	1.886.737,99	56,91	1.428.595,07	
Saldo netto da		430.000,00	0,00	298.992,62			2.193.980,70	2.118.841,32	892.270,67	42,11	1.226.570,65	
finanziare												
impiegare	0,00				1.412.506,81							

**RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE**  
**IMPEGNI PER SPESE CORRENTI**

INTERVENTI CORRENTI,	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
FUNZIONI E SERVIZI	Personale	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	Totale
1												
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	0,00	0,00	14.884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.917,00	0,00	0,00		20.801,00
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	28.760,04	1.978,61	47.629,97	0,00	0,00	0,00	3.943,50	0,00	0,00	0,00		92.312,12
Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Altri servizi generali	28.760,04	1.978,61	62.513,97	0,00	0,00	0,00	3.943,50	5.917,00	0,00	0,00	0,00	103.113,12
Totale .....	28.760,04	1.978,61	62.513,97	0,00	0,00	0,00	3.943,50	5.917,00	0,00	0,00	0,00	103.113,12
<b>TOTALI .....</b>	<b>28.760,04</b>	<b>1.978,61</b>	<b>62.513,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.943,50</b>	<b>5.917,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103.113,12</b>

**RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE**  
**IMPEGNI PER SPESE IN CONTO CAPITALE**

INTERVENTI PER INVESTIMENTI	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Acquisizione di beni immobili	Espropi e servizi onerosi	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitali	Concessioni di crediti e anticipazioni	Totale
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
<b>FUNZIONI E SERVIZI</b>											
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo											
Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente											
Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.715.000,00	0,00	0,00	0,00	1.715.000,00
Totale .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.715.000,00	0,00	0,00	0,00	1.715.000,00
<b>TOTALI .....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.715.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.715.000,00</b>

**RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE**  
**IMPEGNI PER SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI**

INTERVENTI PER RIMBORSO DI PRESTITI	Rimborso per anticipazioni di cassa	Rimborso di finanziamenti a breve termine	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	Rimborso di prestiti obbligazionari	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	Totale
1	2	3	4	5	6	7
FUNZIONI E SERVIZI						
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gestione econ., finanziaria, programmaz., provveditorato e controllo di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI .....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE**  
**PAGAMENTI A COMPETENZA PER SPESE CORRENTI (segue)**

INTERVENTI CORRENTI	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Totale
FUNZIONI E SERVIZI	1											13
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo												
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	0,00	0,00	14.884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		14.884,00
Segreteria generale, personale e organizzazione	25.549,02	1.978,61	43.420,27	0,00	0,00	0,00	2.968,90	0,00	0,00	0,00		73.916,80
Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Totale .....	25.549,02	1.978,61	58.304,27	0,00	0,00	0,00	2.968,90	0,00	0,00	0,00	0,00	88.800,80
<b>TOTALI .....</b>	<b>25.549,02</b>	<b>1.978,61</b>	<b>58.304,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.968,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.800,80</b>

**RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE**  
**PAGAMENTI A COMPETENZA PER SPESE IN CONTO CAPITALE**

INTERVENTI PER INVESTIMENTI	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servizi onerosi	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitali	Concessioni di crediti e anticipazioni	Totale
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
<b>FUNZIONI E SERVIZI</b>											
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente											
Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI .....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE  
PAGAMENTI A COMPETENZA PER SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI**

INTERVENTI PER RIMBORSO DI PRESTITI	Rimborso per anticipazioni di cassa	Rimborso di finanziamenti a breve termine	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	Rimborso di prestiti obbligazionari	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	Totale
1	2	3	4	5	6	7
<b>FUNZIONI E SERVIZI</b>						
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gestione econ., finanziaria, programmaz., provveditorato e controllo di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b> .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE**  
**PAGAMENTI A RESIDUO PER SPESE CORRENTI (segue)**

INTERVENTI CORRENTI	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Personale	Acquisto di beni di consumo e di materie prime	Prestazioni di servizi	Utilizzo di beni di terzi	Trasferimenti	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Imposte e tasse	Oneri straordinari della gestione corrente	Ammortamenti di esercizio	Fondo svalutazione crediti	Fondo di riserva	Totale
<b>1</b>												
<b>FUNZIONI E SERVIZI</b>												
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	56,35	895,46	3.037,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3.989,31
Segreteria generale, personale e organizzazione	56,35	895,46	3.037,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		3.989,31
<b>Totale .....</b>												
	56,35	895,46	3.037,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.989,31
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Totale .....</b>												
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>												
	56,35	895,46	3.037,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.989,31

**RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE**  
**PAGAMENTI A RESIDUO PER SPESE IN CONTO CAPITALE**

INTERVENTI PER INVESTIMENTI	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Acquisizione di beni immobili	Espropri e servizi onerose	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	Incarichi professionali esterni	Trasferimenti di capitale	Partecipazioni azionarie	Conferimenti di capitali	Concessioni di crediti e anticipazioni	Totale
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
<b>FUNZIONI E SERVIZI</b>											
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente											
Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.882.748,68	0,00	0,00	0,00	1.882.748,68
Totale .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.882.748,68	0,00	0,00	0,00	1.882.748,68
<b>TOTALI .....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.882.748,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.882.748,68</b>

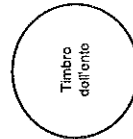
### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	(+)	1.525.939,22
PAGAMENTI	(-)	112.641,25
DIFFERENZA		1.413.297,97
RESIDUI ATTIVI	(+)	17.812,89
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.730.103,48
DIFFERENZA		-1.712.290,59
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		-298.992,62
RISULTATO DI GESTIONE		0,00

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			2.704.625,56
RISCOSSIONI	994.467,32	1.525.939,22	2.520.406,54
PAGAMENTI	1.886.840,59	112.641,25	1.999.481,84
<b>FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE</b>			<b>3.225.550,26</b>
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<b>DIFFERENZA</b>			<b>3.225.550,26</b>
RESIDUI ATTIVI	202.024,42	17.812,89	219.837,31
RESIDUI PASSIVI	1.428.595,07	1.730.103,48	3.158.698,55
<b>DIFFERENZA</b>			<b>-2.938.861,24</b>
		<b>AVANZO (+) O DISAVANZO (-)</b>	<b>286.689,02</b>
Resultato di amministrazione		Fondi Non Vincolati	286.689,02

CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO, il 03/03/2015



IL SEGRETARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

## Elenco dei residui riaccertati - Accertamenti

### Elenco dei filtri utilizzati

- TIPOLOGIA RESIDUI: TUTTI

- RESIDUI GENERATI SIA DA COMPETENZA CHE DA RESIDUO

### Ordinamento

- Numero di impegno/accert.

Codece Accert.	Descrizione Accertamento	Capitolo	Responsabile	Anno Comp.	Residuo e Comp. da Pluri al 01/01/2014 (A)	Variazioni e nuovi accertamenti (B)	di cui: Minor residuo/ Maggior entrata	Incassato (C)	Residuo al 31/12/2014 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2014 (E)
74 0	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER INCARICHI PIANI DIRETTORE	40300100002		2004	24.306,45	0,00	0,00	0,00	24.306,45	24.308,45
213 0	CONTRIBUTO MEDIOCHIAMPO ANNO 2010 E ANNO 2011	20500010001		2012	17.336,89	0,00	0,00	0,00	17.336,89	17.336,89
235 0	SALDO CONTRIBUTO COPERTURA VASCHE	40300100001		2013	890.736,00	0,00	0,00	747.140,93	143.595,07	143.595,07
236 0	SALDO CONTRIBUTO SEZIONE ESSICAMENTO	40300100001		2013	247.326,39	0,00	0,00	247.326,39	0,00	0,00
240 0	CONTRIBUTO ENTE GESTORE MEDIO CHIAMPO	20500010001		2013	16.784,01	0,00	0,00	0,00	16.784,01	16.784,01
250 0	ACCERTAMENTO CONVENZIONE SARTORI CON COMUNE DI ARZIGNANO	60500000001		2014	0,00	5.476,50	0,00	5.476,50	0,00	0,00
251 0	RITENUTE PREVIDENZIALI ANNO 2014	60100000001		2014	0,00	4.233,67	0,00	4.233,67	0,00	0,00
252 0	RITENUTE ERARIALI ANNO 2014	60200000001		2014	0,00	11.652,31	0,00	11.652,31	0,00	0,00
253 0	STRAORDINARIO SARTORI COMUNE ARZIGNANO NOVEMBRE DICEMBRE 2013	60500000001		2014	0,00	1.198,24	0,00	1.198,24	0,00	0,00
254 0	INTERESSI E COMPETENZE BANCA	30500100001		2014	0,00	358,26	0,00	358,26	0,00	0,00
255 0	CONTRIBUTO ANNO 2014 ENTE GESTORE ACQUE DEL CHIAMPO	20500010001		2014	0,00	215.949,35	0,00	215.949,35	0,00	0,00
256 0	CONVENZIONE SARTORI COMUNE DI ARZIGNANO	60500000001		2014	0,00	1.770,89	0,00	1.770,89	0,00	0,00
257 0	ACCORDO INTEGRATIVO FRATTA GORZONE - CONTRIBUTO ANNO 2014	40200010001		2014	0,00	1.285.000,00	0,00	1.285.000,00	0,00	0,00
258 0	CONTRIBUTO MEDIO CHIAMPO RIF. ANNO 2013	20500010001		2014	0,00	17.812,89	0,00	0,00	17.812,89	17.812,89
259 0	PAGAMENTO PARCELLA N. 29 DEL 25.11.2014 - REVISORE DEI CONTI ANNO 2014 (RITENUTE)	60200000001		2014	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
	<b>TOTALI</b>				<b>1.196.491,74</b>	<b>1.543.752,11</b>	<b>0,00</b>	<b>2.520.406,54</b>	<b>219.837,31</b>	<b>219.837,31</b>



## Elenco dei residui riaccertati - Impegni

### Elenco dei filtri utilizzati

- TIPOLOGIA RESIDUI: TUTTI

- RESIDUI GENERATI SIA DA COMPETENZA CHE DA RESIDUO

### Ordinamento

- Numero di impegno/accert.

Codice Imp.	Descrizione Impegno	Capitolo	Responsabile	Anno Comp.	Residuo e Comp. da P.luri al 01/01/2014 (A)	Variazioni e nuovi impegni (B) Maggior entrata	di cui: Minor residuo/ (B) Maggior entrata	Speso (C)	Residuo al 31/12/2014 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2014 (E)
130 0	INCARICHI PER PIANO DIRETTORE DI RISANAMENTO PARTE DEL SISTEMA FLUVIALEFRATTA-GORZONO <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	20904060001		2004	31.247,74	-31.247,74	-31.247,74	0,00	0,00	0,00
474 0	SPESE VARIE 2011 <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10904080001		2011	954,33	-954,33	-954,33	0,00	0,00	0,00
505 0	SICRAWEB <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10904080001		2011	8.591,00	-8.591,00	-8.591,00	0,00	0,00	0,00
508 0	COMPENSO DIRETTORE ANNA TOSINI <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10102030010		2012	475,50	-475,50	-475,50	0,00	0,00	0,00
512 0	COMPENSO SILVIA FONGARO ANNO 2012 <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10102010001		2012	5.331,44	-5.331,44	-5.331,44	0,00	0,00	0,00
514 0	COMPENSO ELISA SARTORI ANNO 2012 <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10102010001		2012	4.587,80	-4.587,80	-4.587,80	0,00	0,00	0,00
517 0	RIMBORSI DIRETTORE <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10101080010		2012	300,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
519 0	AFFIDAMENTO INCARICO COLLABORAZIONE BASSETTO <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10102030010		2012	4.010,00	-4.010,00	-4.010,00	0,00	0,00	0,00
524 0	IMPEGNO DI SPESA PER PUBBLICITA' ATTIVA A MEZZO MEDIA <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10101080010		2012	1.089,00	-1.089,00	-1.089,00	0,00	0,00	0,00
525 0	AFFIDAMENTO SERVIZI CONTABILI ALLA DITTA CEDAK <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10102030010		2012	1.050,00	-1.050,00	-1.050,00	0,00	0,00	0,00
528 0	PAGAMENTO SANZIONE AGENZIA DELLE ENTRATE <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10101080010		2012	2,01	-2,01	-2,01	0,00	0,00	0,00
534 0	SPESE DI VIAGGIO PRESIDENTE <i>Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014</i>	10101080010		2012	2.410,75	-2.410,75	-2.410,75	0,00	0,00	0,00

CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

Elenco dei residui riaccertati

Codice Imp.	Descrizione impegno	Capitolo	Responsabile	Anno Comp.	Residuo e Comp.da Pluri al 01/01/2014 (A)	Variazioni e nuovi impegni (B) Maggior entrata	di cui: Minor residuo/ (C) Maggior entrata	Speso (C)	Residuo al 31/12/2014 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2014 (E)
536 0	ASSUNZIONE SARTORI Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102010001		2012	2.777,56	-2.777,56	-2.777,56	0,00	0,00	0,00
542 0	COSTITUZIONE COMMISSIONE TECNICA PER INDIVIDUAZIONE STRUTTURA AGGREGAZIONE GESTORI Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2012	3.255,00	-3.255,00	-3.255,00	0,00	0,00	0,00
545 0	IMPEGNO REVISORI ANNO 2012 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2012	53,34	-53,34	-53,34	0,00	0,00	0,00
549 0	COMPENSO SARTORI ELISA FINO AL 29/06/2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102010001		2013	2.090,10	-2.093,75	-2.093,75	56,35	0,00	0,00
553 0	COMPENSO BASSETTO CESARE FINO AL 29.06.2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2013	840,00	-840,00	-840,00	0,00	0,00	0,00
554 0	IRAP BASSETTO CESARE FINO AL 29.06.2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102070010		2013	71,40	-71,40	-71,40	0,00	0,00	0,00
556 0	IRAP MARCAZZAN ANNO 2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102070010		2013	34,00	-34,00	-34,00	0,00	0,00	0,00
557 0	IMPEGNO REVISORI ANNO 2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2013	1.742,39	-1.742,39	-1.742,39	0,00	0,00	0,00
558 0	COMPENSO DIRETTORE FINO AL 31.03.2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2013	1.040,20	-1.040,20	-1.040,20	0,00	0,00	0,00
559 0	IRAP DIRETTORE FINO AL 29.06.2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102070010		2013	586,50	-586,50	-586,50	0,00	0,00	0,00
560 0	IMPEGNO SPESE VARIE 2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102020010		2013	1.123,40	-227,94	-227,94	895,46	0,00	0,00
570 0	AFFIDAMENTO DITTA CEDAK DAL 1.04.2013 AL 29.06.2013	10102030010		2013	1.512,50	0,00	0,00	1.512,50	0,00	0,00
571 0	IMPEGNO DI SPESA DIRETTORE DAL 01.04.2013 AL 29.06.2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2013	1.104,09	-1.104,09	-1.104,09	0,00	0,00	0,00
572 0	IRAP DIRETTORE DAL 01.04.2013 AL 29.06.2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102070010		2013	81,32	-81,32	-81,32	0,00	0,00	0,00
573 0	IMPEGNO DI SPESA BASSETTO DAL 1/04/2013 AL 29/06/2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2013	840,00	-840,00	-840,00	0,00	0,00	0,00
574 0	IRAP BASSETTO DAL 01.04.2013 AL 29.06.2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102070010		2013	71,40	-71,40	-71,40	0,00	0,00	0,00
589 0	SALDO CONTRIBUTO COPERTURA VASCHE	20904070001		2013	1.314.146,71	0,00	0,00	1.170.551,64	143.595,07	143.595,07
590 0	SALDO CONTRIBUTO SEZIONE ESSICAMENTO	20904070001		2013	712.197,04	0,00	0,00	712.197,04	0,00	0,00



CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

Elenco dei residui riaccertati

Codice Imp.	Descrizione Impegno	Capitolo	Responsabile	Anno Comp.	Residuo e Comp.da Pluri al 01/01/2014 (A)	Variazioni e nuovi impegni (B) Maggior entrata	di cui: Minor residuo/ entrata	Speso (C)	Residuo al 31/12/2014 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2014 (E)
595 0	CONVENZIONE SARTORI CON COMUNE DI ARZIGNANO	40000050001		2013	102,60	0,00	0,00	102,60	0,00	0,00
596 0	IMPEGNO BASSETTP II SEMESTRE 2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2013	305,00	-305,00	-305,00	0,00	0,00	0,00
597 0	IRAP BASSETTO II SEMESTRE 2013 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102070010		2013	25,92	-25,92	-25,92	0,00	0,00	0,00
603 0	AFFIDAMENTO DITTA CEDAK FINO AL 31/12/2013	10102030010		2013	1.525,00	0,00	0,00	1.525,00	0,00	0,00
612 0	IMPEGNO RATA 2013 DEL CONTRIBUTO PER 1^ LINEA IMPIANTO PILOTA	20904070001		2013	1.285.000,00	0,00	0,00	0,00	1.285.000,00	1.285.000,00
613 0	IMPEGNO CONVENZIONE SARTORI CON COMUNE ARZIGNANO	40000050001		2014	0,00	5.726,20	0,00	5.078,22	647,98	647,98
614 0	COMPENSO SARTORI ANNO 2014	10102010001		2014	0,00	28.587,00	0,00	25.375,98	3.211,02	3.211,02
615 0	IRAP SARTORI ANNO 2014	10102070010		2014	0,00	1.810,00	0,00	1.141,40	668,60	668,60
616 0	COMPENSO DIRETTORE 2014	10102030010		2014	0,00	27.601,67	0,00	23.391,97	4.209,70	4.209,70
617 0	IRAP DIRETTORE MESI GENNAIO E FEBBRAIO 2014	10102070010		2014	0,00	2.040,00	0,00	1.734,00	306,00	306,00
618 0	RITENUTE PREVIDENZIALI	40000010001		2014	0,00	4.233,67	0,00	4.233,67	0,00	0,00
619 0	RITENUTE ERARIALI ANNO 2014	40000020001		2014	0,00	11.652,31	0,00	11.652,31	0,00	0,00
620 0	STRAORDINARIO COMUNE ARZIGNANO NOVEMBRE E DICEMBRE 2013	40000050001		2014	0,00	948,54	0,00	948,54	0,00	0,00
621 0	AFFIDAMENTO INFOLINE ANNO 2014	10102030010		2014	0,00	933,30	0,00	933,30	0,00	0,00
622 0	IMPEGNO PER SPESE VARIE ANNO 2014 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102020010		2014	0,00	1.978,61	-1.021,39	1.978,61	0,00	0,00
623 0	AFFIDAMENTO INCARICO DI ASSISTENZA TECNICA PER L'ELABORAZIONE DATI ECONOMICI-FINANZIARI E PROGETTAZI	10102030010		2014	0,00	14.640,00	0,00	14.640,00	0,00	0,00
624 0	AFFIDAMENTO INCARICO DI ASSISTENZA TECNICA PER L'ELABORAZIONE DATI ECONOMICI-FINANZIARI E PROGETTAZI	10101030010		2014	0,00	13.420,00	0,00	13.420,00	0,00	0,00
625 0	IMPEGNO INCARICO REVISORE LEGALE DEI CONTI ANNO 2014	10102030010		2014	0,00	1.903,20	0,00	1.903,20	0,00	0,00
626 0	INAIL 2014	10102010001		2014	0,00	173,04	0,00	173,04	0,00	0,00
627 0	IMPEGNO COLLABORAZIONE MARCAZZAN ANNO 2014	10102030010		2014	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
628 0	IRAP MARCAZZAN ANNO 2014	10102070010		2014	0,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00
629 0	IMPEGNO COLLABORAZIONE BASSETTO ANNO 2014 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2014	0,00	700,00	-2.240,00	700,00	0,00	0,00

CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

Elenco dei residui riaccertati

Codice Imp.	Descrizione Impegno	Capitolo	Responsabile	Anno Comp.	Residuo e Comp. da Pluri al 01/01/2014 (A)	Variazioni e nuovi impegni (B) Maggior entrata	di cui: Minor residuo/ entrata	Speso (C)	Residuo al 31/12/2014 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2014 (E)
630 0	IRAP BASSETTO ANNO 2014 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102070010		2014	0,00	59,50	-190,40	59,50	0,00	0,00
631 0	IMPEGNO DITTA CEDAK ANNO 2014 Motivo: RIACCERTAMENTO RESIDUI 2014	10102030010		2014	0,00	1.451,80	-4.648,20	1.451,80	0,00	0,00
632 0	CREAZIONE NUOVO SITO WEB	10101030010		2014	0,00	1.464,00	0,00	1.464,00	0,00	0,00
633 0	CONVENZIONE SARTORI COMUNE DI ARZIGNANO	40000050001		2014	0,00	1.770,89	0,00	1.627,71	143,18	143,18
634 0	CONTRIBUTO ANNUALITA' 2014 IMPIANTO TRATTAMENTO FANGHI	20904070001		2014	0,00	1.285.000,00	0,00	0,00	1.285.000,00	1.285.000,00
635 0	APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO SULLA BASE DEL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2013	20904070001		2014	0,00	430.000,00	0,00	0,00	430.000,00	430.000,00
636 0	SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO CONFIGURAZIONE E ASSISTENZA AL SOFTWARE PER LA GESTIONE DELLA CONTABILITA'	10101080010		2014	0,00	5.917,00	0,00	0,00	5.917,00	5.917,00
637 0	IRPEF DONAGEMMA GIULIO REVISORE DEI CONTI	400000020001		2014	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
	<b>TOTALI</b>				<b>3.390.575,04</b>	<b>1.767.605,35</b>	<b>-83.239,37</b>	<b>1.995.481,84</b>	<b>3.158.698,55</b>	<b>3.158.698,55</b>

## CONTO DEL PATRIMONIO ( ATTIVO )

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE AL 01.01/2014	VARIAZIONI DA C.FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2014
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Terreni ( patrimonio indisponibile )	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Terreni ( patrimonio disponibile )	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Fabbricati ( patrimonio indisponibile ) (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Fabbricati ( patrimonio disponibile ) (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) Universalità di beni ( patrimonio indisponibile ) (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11) Universalità di beni ( patrimonio disponibile ) (relativo fondo ammortamento in detrazione)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00		0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00		0,00	0,00			0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate	0,00						0,00
b) Imprese collegate	0,00						0,00
c) Altre imprese	0,00						0,00
3) Titoli ( investimenti a medio e lungo termine )	0,00		0,00				0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità ( detratto il fondo svalutazione crediti )	0,00					0,00	0,00
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00						0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>							
<b>I) RIMANENZE</b>							
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II) CREDITI</b>							
1) Verso contribuenti	0,00		0,00	0,00			0,00
2) Verso enti del settore pubblico allargato							
a) Stato - correnti	0,00		0,00	0,00			0,00
- capitale	0,00		1.285.000,00	1.285.000,00			0,00
b) Regione - correnti	0,00		0,00	0,00			0,00
- capitale	1.162.370,84		0,00	994.467,32			167.903,52
c) Altri - correnti	34.120,60		233.762,24	215.949,35			51.933,79
- capitale	0,00		0,00	0,00			0,00
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici	0,00		0,00	0,00			0,00
b) verso utenti di beni patrimoniali	0,00		0,00	0,00			0,00
c) verso altri - correnti	0,00		358,26	358,26			0,00
- capitale	0,00		0,00	0,00			0,00
d) da alienazioni patrimoniali	0,00		0,00	0,00			0,00
e) per somme corrisposte c/terzi	0,00		24.631,61	24.631,61			0,00
4) Crediti per IVA	0,00				0,00	0,00	0,00
5) Per depositi							
a) banche	0,00		0,00	0,00			0,00
b) Cassa Depositi e prestiti	0,00		0,00	0,00			0,00
<b>Totale</b>	<b>1.196.491,74</b>	<b>1.196.491,74</b>	<b>1.543.752,11</b>	<b>2.520.406,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>219.837,31</b>
<b>III) ATTIVITA FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</b>							
1) Titoli	0,00						0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>							
1) Fondo di cassa	2.704.625,56		2.520.406,54	1.999.481,84			3.225.550,28
2) Depositi bancari	0,00						0,00
<b>Totale</b>	<b>2.704.625,56</b>	<b>2.704.625,56</b>	<b>2.520.406,54</b>	<b>1.999.481,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.225.550,28</b>













# PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ( ENTRATE )

TITOLO I	ENTRATE TRIBUTARIE	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA		RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	NOTE	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO	
		(1E)	(2E)	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)			(4E)	(5E)	(6E)	(7E)
<b>TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE</b>													
1	1 ) Imposto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	0,00		
2	2 ) Tasso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	0,00		
3	3 ) Tributi speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	0,00		
	<b>TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO II ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>													
1	1 ) da Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	0,00		
2	2 ) da regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	0,00		
3	3 ) da regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	0,00		
4	4 ) da org. comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	0,00		
5	5 ) da altri enti del settore pubblico	233.762,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	233.762,24		
	<b>TOTALE ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b>	<b>233.762,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>233.762,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>													
1	1 ) Proventi servizi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A3	0,00		
2	2 ) Proventi gestione patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A4	0,00		
3	3 ) Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		D20	0,00		
	- Interessi su depositi												
	- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate												
4	4 ) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi e società	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		C16	0,00		
5	5 ) Proventi diversi	358,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		C17	0,00		
	<b>TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	<b>358,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>358,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>													
		234.120,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00
<b>TITOLO IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTO DI CAPITALI RISCOSSIONI DI CREDITI</b>													
1	1 ) Alienazioni di beni patrimoniali	0,00								E24		0,00	0,00
2	2 ) Trasferimenti di capitale dallo Stato	1.285.000,00										1.285.000,00	0,00
3	3 ) Trasferimenti di capitale da regione	0,00										0,00	0,00
4	4 ) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00										0,00	0,00
5	5 ) Trasferimenti di capitale da altri soggetti	0,00										0,00	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DI CAPITALE (2+3+4+5)</b>	<b>1.285.000,00</b>										<b>1.285.000,00</b>	<b>0,00</b>
6	6 ) Riscossione di crediti	0,00								A6	0,00		0,00
	<b>TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASF. DI CAPITALI ECT</b>	<b>1.285.000,00</b>										<b>1.285.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO V ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI</b>													



- 1 ) Anticipazioni di cassa
- 2 ) Finanziamenti a breve termine
- 3 ) Assunzione di mutui e prestiti
- 4 ) Emissione prestiti obbligazionari

**TOTALE ENTRATE ACCENSIONE DI PRESTITI**

**TITOLO VI SERVIZI PER CONTO TERZI**

**TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA**

- Insussistenza del passivo
- Sopravvenienze dell'attivo
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)
- Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione

1	0,00				
2	0,00				
3	0,00				
4	0,00				
	<b>0,00</b>				
	<b>24.631,61</b>				
		B.I.39	0,00		

E22	43.891,64				
E23	0,00				
A7	0,00				
A8	0,00	B.I.	0,00		
	<b>1.543.752,11</b>				







a) pagamenti eseguiti	0,00
b) somme rimaste da pagare	0,00
<b>7 ) trasferimenti di capitale</b>	<b>1.715.000,00</b>
di cui:	
a) pagamenti eseguiti	0,00
b) somme rimaste da pagare	1.715.000,00
<b>8 ) partecipazioni azionarie</b>	<b>0,00</b>
di cui:	
a) pagamenti eseguiti	0,00
b) somme rimaste da pagare	0,00
<b>9 ) conferimenti di capitale</b>	<b>0,00</b>
di cui:	
a) pagamenti eseguiti	0,00
b) somme rimaste da pagare	0,00
<b>10 ) concessioni di crediti e anticipazioni</b>	<b>0,00</b>
di cui:	
a) pagamenti eseguiti	0,00
b) somme rimaste da pagare	0,00
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>1.715.000,00</b>
di cui:	
a) pagamenti eseguiti	0,00
b) somme rimaste da pagare	1.715.000,00

**TIT. III RIMBORSO DI PRESTITI**

1 ) rimborso di anticipazioni di cassa	0,00
2 ) rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00
3 ) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	0,00
4 ) rimborso di prestiti obbligazionari	0,00
5 ) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00
<b>Totale rimborso di prestiti</b>	<b>0,00</b>

**TIT. IV SERVIZI PER C/TERZI**

24.631,61
-----------

**TOTALE GENERALE DELLA SPESA**

- Variazioni delle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo
- Quote di ammortamento dell'esercizio
- Accantonamento per svalutazione crediti
- Insussistenze dell'attivo

1.842.744,73

D	0,00 E	0,00
All		
D	0,00	1.715.000,00
D	0,00 E	0,00
D	0,00 E	0,00
D	0,00 E	0,00
D	0,00 E	0,00

CIV	0,00
CI 1)	0,00
CI 2)	0,00
CI 3)	0,00
CI 4)	0,00

CV	791,16
----	--------

B11	0,00
B16	0,00
E27	0,00
E25	0,00
B I	0,00
All 4	0,00





## CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
<b>A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u></b>			
1 ) Proventi tributari	0,00		
2 ) Proventi da trasferimenti	233.762,24		
3 ) Proventi da servizi pubblici	0,00		
4 ) Proventi da gestione patrimoniale	0,00		
5 ) Proventi diversi	358,26		
6 ) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7 ) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8 ) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	0,00		
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>234.120,50</b>	
<b>B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u></b>			
9 ) Personale	28.760,04		
10 ) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.978,61		
11 ) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12 ) Prestazioni di servizi	62.513,97		
13 ) Godimento beni di terzi	0,00		
14 ) Trasferimenti	0,00		
15 ) Imposte e tasse	3.943,50		
16 ) Quote di ammortamento d'esercizio	0,00		
<b>TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>97.196,12</b>	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>136.924,38</b>	
<b>C) <u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE</u></b>			
17 ) Utili	0,00		
18 ) Interessi su capitale di dotazione	0,00		
19 ) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
<b>TOTALE (C) (17+18+19)</b>		<b>0,00</b>	
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A+B+-C)</b>			<b>136.924,38</b>
<b>D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>			
20 ) Interessi attivi	0,00		
21 ) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti	0,00		
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause			
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>		<b>0,00</b>	<b>136.924,38</b>
<b>E) <u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>			
<b>Proventi</b>			
22 ) Insussistenze del passivo	43.891,64		
23 ) Sopravvenienze attive	0,00		
24 ) Plusvalenze patrimoniali	0,00		
<b>Totale Proventi (e.1) (22+23+24)</b>		<b>43.891,64</b>	
<b>Oneri</b>			
25 ) Insussistenze dell'attivo	0,00		
26 ) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27 ) Accantonamento per svalutazione crediti	0,00		
28 ) Oneri straordinari	5.917,00		
<b>Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)</b>		<b>.5.917,00</b>	
<b>TOTALE (E) (e1-e2)</b>		<b>37.974,64</b>	
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+-C+-D+-E)</b>			<b>174.899,02</b>



<b>Ente Codice</b>	018528640
<b>Ente Descrizione</b>	AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VALLE DEL CHIAMPO
<b>Categoria</b>	Comunita' montane - Comunita' isolate - Altri enti locali
<b>Sotto Categoria</b>	AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
<b>Periodo</b>	ANNUALE 2014
<b>Prospetto</b>	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
<b>Tipo Report</b>	Semplice
<b>Data ultimo aggiornamento</b>	29-gen-2015
<b>Data stampa</b>	30-gen-2015
<b>Importi in EURO</b>	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
<b>TITOLO 10: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI</b>		<b>215.949,35</b>	<b>215.949,35</b>
1542	Trasferimenti correnti da altre imprese di pubblici servizi	215.949,35	215.949,35
<b>TITOLO 20: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>		<b>358,26</b>	<b>358,26</b>
2324	Interessi da altri soggetti per depositi	358,26	358,26
<b>TITOLO 30: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI</b>		<b>2.279.467,32</b>	<b>2.279.467,32</b>
3203	Altri trasferimenti di capitale dallo Stato con vincolo di destinazione	1.285.000,00	1.285.000,00
3303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	994.467,32	994.467,32
<b>TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4101	Anticipazioni di cassa	0,00	0,00
4201	Finanziamenti a breve termine in euro	0,00	0,00
<b>TITOLO 50: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>		<b>24.631,61</b>	<b>24.631,61</b>
5100	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.233,67	4.233,67
5200	Ritenute erariali	11.952,31	11.952,31
5500	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	8.445,63	8.445,63
<b>INCASSI DA REGOLARIZZARE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>2.520.406,54</b>	<b>2.520.406,54</b>

<b>Ente Codice</b>	018528640
<b>Ente Descrizione</b>	AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VALLE DEL CHIAMPO
<b>Categoria</b>	Comunita' montane - Comunita' isolate - Altri enti locali
<b>Sotto Categoria</b>	AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
<b>Periodo</b>	ANNUALE 2014
<b>Prospetto</b>	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
<b>Tipo Report</b>	Semplice
<b>Data ultimo aggiornamento</b>	29-gen-2015
<b>Data stampa</b>	30-gen-2015
<b>Importi in EURO</b>	

Importo nel periodo Importo a tutto il  
periodo**TITOLO 10: SPESE CORRENTI**

		92.790,11	92.790,11
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	19.437,66	19.437,66
1105	Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di formazione e lavoro, lavoratori socialmente utili)	23.391,97	23.391,97
1111	Contributi obbligatori per il personale	4.942,42	4.942,42
1113	Contributi per indennità di fine servizio e accantonamenti TFR	714,24	714,24
1201	Carta, cancelleria e stampati	1.180,01	1.180,01
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	73,20	73,20
1307	Incarichi professionali	29.160,00	29.160,00
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	304,00	304,00
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	1.903,20	1.903,20
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	869,00	869,00
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	6.886,60	6.886,60
1552	Trasferimenti correnti ad altre imprese di pubblici servizi	0,00	0,00
1699	Altri interessi passivi e oneri finanziari diversi, inclusi interessi di mora	106,26	106,26
1701	IRAP	3.479,95	3.479,95
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	341,60	341,60

**TITOLO 20: SPESE IN CONTO CAPITALE**

		1.882.748,68	1.882.748,68
2752	Trasferimenti in conto capitale ad altre imprese di pubblici servizi	1.882.748,68	1.882.748,68

**TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**

		23.943,05	23.943,05
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.233,67	4.233,67
4201	Ritenute erariali	11.952,31	11.952,31
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	7.757,07	7.757,07

**PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE**

		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00

**TOTALE GENERALE**

1.999.481,84 1.999.481,84

<b>Ente Codice</b>	018528640
<b>Ente Descrizione</b>	AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VALLE DEL CHIAMPO
<b>Categoria</b>	Comunita' montane - Comunita' isolate - Altri enti locali
<b>Sotto Categoria</b>	AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
<b>Periodo</b>	ANNUALE 2014
<b>Prospetto</b>	INDICATORI ENTI
<b>Tipo Report</b>	Semplice
<b>Data ultimo aggiornamento</b>	29-gen-2015
<b>Data stampa</b>	30-gen-2015
<b>Importi in EURO</b>	

Valore nel periodo      Valore a tutto il periodo

## Indicatori per composizione

## Indicatori Spese

## Spese Totali

	SPESE CORRENTI / SPESE TOTALI	0,05	0,05
	Spesa Corrente Primaria / Spese Totali	0,05	0,05
	SPESE CONTO CAPITALE / SPESE TOTALI	0,94	0,94

## Spese Correnti

	Spesa per il Personale / Spese Correnti	0,52	0,52
	Trasferimenti Correnti / Spese Correnti	0,00	0,00
	Consumi Intermedi / Spese Correnti	0,41	0,41

## Indicatori Entrate

	Dipendenza da Trasferimenti	1,00	1,00
--	-----------------------------	------	------





CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

Relazione al  
Conto del Bilancio  
2014

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL COMITATO ISTITUZIONALE

In adempimento a quanto disposto dal comma 6, dell'art.151 del D. Lgs n.267/2000, ("Al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti."), e a quanto previsto dall'art.231 del medesimo decreto con la presente Relazione si illustrano i risultati raggiunti, in relazione a ciascun obiettivo e programma esposti nei documenti contabili di previsione relativi all'esercizio 2014, così come riportati e confermati nella Relazione Previsionale e Programmatica per il 2014 e verificati nello Stato di attuazione dei programmi e verifica degli equilibri approvato con delibera 12 del 26/09/2014.

Con l'approvazione del Rendiconto di gestione si conclude il processo di programmazione che ha origine con l'approvazione del Bilancio di Previsione e l'annessa Relazione Previsionale e Programmatica 2014.

Precisate le finalità che l'Amministrazione ha inteso perseguire in sede previsionale, specificate l'entità e i mezzi di reperimento delle risorse da destinare al finanziamento delle spese correnti e d'investimento, questo rappresenta il naturale momento nel quale si verifica la capacità economica e finanziaria dell'Ente di tradurre gli obiettivi inizialmente ipotizzati in altrettanti risultati tangibili: in questo stesso senso già un momento significativo si è avuto in corso d'anno con la verifica degli equilibri di bilancio e dello stato di attuazione dei programmi.

Il Bilancio di previsione è stato approvato con delibera dell'Assemblea n. 08 del 20/12/2013.

Nel 2014, avendo le elezioni amministrative riguardato otto comuni dell'ATO Valle del Chiampo, si è proceduto al rinnovo degli organi e all'elezione del Comitato istituzionale e del Presidente del Consiglio di Bacino Valle del Chiampo a settembre 2014.

Nel complesso i programmi posti sono stati realizzati e la struttura ha seguito gli indirizzi che l'Amministrazione ha dato durante l'anno.

In particolare si segnala quanto segue:

- Con deliberazione n. 04 del 22/04/2014 è stato approvato il rendiconto della gestione dell'esercizio 2013;
- Il conto del bilancio dell'esercizio 2013 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di € 510.542,26 accertato ai sensi dell'art. 186 del D.Lgs. 267/2000 costituito da fondi non vincolati;
- Con deliberazione dell'Assemblea n. 09 del 13/05/2014 l'amministrazione ha deciso di applicare al bilancio di previsione dell'esercizio 2014, ai sensi dell'art. 187, comma 2, lettera d) del D.Lgs. 267/2000 l'avanzo di amministrazione risultante dall'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2013, per un importo di € 430.000,00 per il finanziamento di spese di investimento relative ad interventi straordinari e urgenti di potabilizzazione della risorsa idrica da realizzarsi dai gestori del Servizio idrico integrato dell'ATO Valle del Chiampo nel 2014 ed in misura residua nel 2015.
- Il bilancio 2014 dopo l'applicazione dell'avanzo di amministrazione accertato di € 430.000,00 pareggia dunque a € 3.052.558,00.

Come si evince dall'analisi del risultato finanziario - contabile di amministrazione, l'impostazione data al bilancio è stata rispettata.

Tutte le previsioni relative alle spese di investimento sono state realizzate in concomitanza con l'accertamento delle entrate provenienti dallo Stato; le somme iscritte a residuo passivo da riportare si riferiscono, nella parte investimenti:

- Per € 3.143.595,07 ai seguenti trasferimenti in conto capitale impegnati negli esercizi 2013 e 2014:

2° acconto di competenza Stato copertura vasche a valere sulla DGRV n. 2022/2010	€ 143.595,07	2013	20904070001	trasferimenti di capitale	589/2013	2012	2013	2014	totale
1° rata 2013 impianto fanghi	€ 1.285.000,00	2013			612/2013				
2° rata 2014 impianto fanghi	€ 1.285.000,00	2014			634/2014				
finanziamento con avanzo di amministrazione opere di potabilizzazione	€ 430.000,00	2014			635/2014				
						€ 1.428.595,07	€ 1.715.000,00	€ 3.143.595,07	

L'analisi dell'avanzo di amministrazione, ammontante a complessivi € 286.689,02 dimostra che esso deriva dalla somma algebrica tra i differenti componenti positivi e negativi contabili (riscossioni/pagamenti e residui/attivi e passivi e fondo di cassa) verificatisi nell'esercizio finanziario 2014.

La presente relazione è composta di due parti:

- **la prima**, dove si analizzano i principali programmi descritti nella relazione previsionale e programmatica, indicando, in modo sintetico, per ciascuno di essi le attività realizzate;
- **la seconda**, dove si analizzano e commentano i risultati contabili.

## I° PARTE

### **CONTRIBUTO DEL CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO ALLA SOLUZIONE DELL'EMERGENZA PFAS**

Con deliberazione dell'Assemblea n. 04 in data 22/04/2014 è stato approvato il rendiconto della gestione dell'esercizio 2013, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione di Euro 510.542,26 accertato ai sensi dell'art. 186 del D.Lgs. n. 267/00. La costante attenzione alla minimizzazione della spesa corrente e alla sua stabilizzazione, ha portato a realizzare questo rilevante risultato che denota l'efficienza della gestione del Consiglio di Bacino Valle del Chiampo in questi ultimi anni.

A fronte di questa disponibilità ottenuta da processi di razionalizzazione e contenimento della spesa recente, l'Assemblea dei Sindaci con deliberazione n. 9 del 13/05/2014 ha ritenuto di proporre sulla base delle risultanze di bilancio e della ricognizione effettuata dalla direzione, l'applicazione dell'avanzo di amministrazione di Euro 430.000,00, per il finanziamento in conto capitale delle spese di investimento relative ad interventi urgenti e straordinari connessi alla potabilizzazione da realizzarsi a cura dei gestori del SII dell'ATO Valle del Chiampo, visto che la potabilizzazione dell'acqua prelevata, come rilevabile dai Programmi degli interventi approvati dal Consiglio di bacino a fine aprile 2014 in sede di adozione degli atti di predisposizione tariffaria per il biennio 2014/2015, rappresenta per entrambi i gestori un servizio ulteriore e di conseguenza un costo aggiuntivo e straordinario cui hanno dovuto fare fronte, pur in presenza di differenti fenomeni di contaminanti, in via d'urgenza per assicurare la qualità del servizio.

La decisione del Consiglio di bacino Valle del Chiampo di finanziare attraverso l'erogazione di un contributo in conto capitale, nei limiti delle risorse rese disponibili mediante l'applicazione dell'avanzo di amministrazione, i suddetti interventi di natura urgente ed emergenziale correlati ai servizi di potabilizzazione dell'acqua, determinerà benefici per gli utenti in termini tariffari alla luce del vigente Metodo tariffario idrico. Con la deliberazione indicata si è dunque proceduto a:

- Applicare al bilancio di previsione dell'esercizio 2014, ai sensi dell'art. 187, comma 2, lettera d) del D.Lgs. n. 267/00, l'avanzo di amministrazione risultante dall'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2013, per un importo di Euro 430.000,00, per il finanziamento, attraverso l'erogazione di un contributo in conto capitale, delle spese di investimento relative ad interventi straordinari e urgenti di potabilizzazione della risorsa idrica realizzati dai gestori del SII dell'ATO Valle del Chiampo nel 2014 come di seguito indicato:

1. Per la società Acque del Chiampo per un importo previsto di € 400.000,00:

N.	Comune (*)	Area / Zona / Località	Intervento	Livello di priorità da 1 a 5	Importi
			descrizione		totale (&) Euro
115	BR	Via Rossini	Interconnessione MM-BR, lungo Via Rossini	1	315
117	BR	Madonna dei Prati	Nuovo impianto di filtrazione a carboni attivi	1	25
118	BR		Estensioni di rete	1	30
119	LO		Estensioni di rete	1	30

2. Per la società Medio Chiampo per un importo previsto di € 30.000,00:

N.	Comune (*)	Intervento	Categoria	Criticità (§)	Livello di priorità	Importi (mila euro)	Ipotesi di sviluppo temporale per IMPORTO	
		descrizione		cod.		da 1 a 5	totale (§)	1
						Euro	2014	2015
19	GA	Acquisto impianto di filtrazione GAC - pozzo Canova	Impianti di trattamento	FAP2	1	30	15	15

- approvare apposita disciplina in materia di rendicontazione della spesa per investimento ed erogazione del contributo in conto capitale oggetto della detta variazione di bilancio.

La realizzazione delle suddette opere oggetto di contributo in conto capitale finanziato dal Consiglio di Bacino Valle del Chiampo è programmata per € 415.000,00 nel 2014, e per i residui € 15.000,00 nel 2015.

*Monitoraggio circa l'attuazione degli impegni assunti nelle convenzioni sottoscritte con la Regione Veneto e gli altri soggetti pubblici per la realizzazione degli investimenti che beneficiano dei contributi pubblici statali e regionali nonché degli impegni derivanti dagli accordi di programma sottoscritti, vigilando sul loro stato di attuazione.*

Lo stato di attuazione delle opere previste dall'accordo quadro del 05/12/2005 è dunque il seguente:

1. per quanto riguarda l'opera "Abbattimento emissioni odorigene copertura vasche di omogeneizzazione di Arzignano (accordo integrativo per la tutela delle risorse idriche del Fratta-Gorzone sottoscritto il 05/12/2005 e dalla DGR 4177 del 30/12/2005), della quale è stata presentata la relativa rendicontazione entro il termine stabilito dagli uffici regionali (30/06/2013):

➤ la relativa rendicontazione è stata positivamente approvata dagli uffici regionali che hanno tempestivamente disposto la liquidazione del 2° acconto e del saldo dei contributi regionali e statali per un importo di € 1.601.336,85 accertati ed impegnati con determinazione n. 19 del 26/07/2013;

➤ alla data del 31/12/2013 erano stati incassati e liquidati al gestore tutti i contributi regionali per € 710.600,85, mentre al 01/01/2014 restavano da incassare i seguenti contributi statali concessi:

fase di liquidazione	contributo statale
<b>2° acconto</b>	€ 430.785,21
	€ 143.595,07
<b>saldo</b>	€ 316.355,72
<b>totale contributi da ricevere</b>	<b>€ 890.736,00</b>

Il 2° acconto di € 430.785,21 del contributo statale a valere sulla DGR 1995/2007 è stato incassato a metà luglio 2014 e riversato al gestore il 22/07/2014 (determinazione direttore n. 15 del 22/07/2014).

Il saldo di € 316.355,72 del contributo statale a valere sulla DGR 1995/2007 e 2022/2010 è stato incassato a metà luglio 2014 e riversato al gestore il 22/07/2014 (determinazione direttore n. 16 del 22/07/2014).

Non è stato ancora introitato dal Consiglio di bacino il 2° acconto di € 143.595,07 del contributo statale a valere sulla DGR 2022/2010 per la copertura vasche.

Si riporta di seguito lo specchio con evidenziata la somma residua da incassare:

fase di liquidazione	contributo regionale	contributo statale	totale per fase
2° acconto	€ 287.190,14	€ 430.785,21	€ 861.570,42
		€ 143.595,07	
saldo	€ 423.410,71	€ 316.355,72	€ 739.766,43
<b>totale contributi da ricevere</b>	<b>€ 710.600,85</b>	<b>€ 890.736,00</b>	<b>€ 1.601.336,85</b>
		somma ancora da incassare al 21/02/2015	

2. per quanto riguarda l'opera "Completamento sezione essiccamento impianto di depurazione di Arzignano (accordo integrativo per la tutela delle risorse idriche del Fratta-Gorzone sottoscritto il 05/12/2005 e dalla DGR 4177 del 30/12/2005), della quale è stata presentata la relativa rendicontazione entro il termine stabilito dagli uffici regionali (30/06/2013):

- la relativa rendicontazione è stata positivamente approvata dagli uffici regionali che hanno tempestivamente disposto la liquidazione del saldo dei contributi regionali e statali per un importo di € 712.197,04 accertati ed impegnati con determinazione n. 20 del 26/07/2013;
- alla data del 31/12/2013 era stato incassato e liquidato al gestore il saldo del contributo regionale per € 464.870,65, mentre al 01/01/2014 restava da incassare il saldo del contributo statale concesso come da sotto riportato prospetto:

	contributo statale
spettante	€ 2.473.263,95
già erogato	€ 2.225.937,56
<b>saldo da ricevere</b>	<b>€ 247.326,39</b>

Il saldo di € 247.326,39 del contributo statale è stato incassato a fine giugno 2014 e riversato al gestore il 22/07/2014 (determinazione direttore n. 14 del 22/07/2014).

Tra gli obiettivi previsti dal citato **Accordo integrativo per la tutela delle risorse idriche del bacino del Fratta – Gorzone** siglato il 05/12/2005 restano da realizzare quelli previsti dall'art. 6, consistenti nella realizzazione di un sistema per il trattamento e recupero dei fanghi e nella dismissione delle discariche industriali presenti nel territorio.

In merito al detto obiettivo si ripercorrono di seguito in sintesi le fasi svolte:

- In data 23/04/2013, in sede di convocazione del Comitato di sorveglianza dell'accordo tutela acque del 05.12.2005, è stata presentata la 2<sup>a</sup> bozza dell'accordo per la realizzazione degli impianti di trattamento dei fanghi e per la dismissione delle discariche di cui all'art.6 dell'accordo stesso, che prevede l'opzione di acquistare un impianto prototipale esistente. La bozza da ultimo presentata prevede l'acquisizione, progettazione, realizzazione ed installazione sia dell'impianto prototipale che dell'impianto a piena scala.
- In data 03/05/2013, preliminarmente alla sottoscrizione dell'accordo integrativo fanghi, la Giunta regionale ha approvato con deliberazione n. 574 del 03/05/2013 una modifica all'art.9 relativo alle modalità di erogazione del finanziamento pubblico dell'accordo integrativo stesso.
- In data 21/06/2013 la Regione Veneto ed in Ministero dell'Ambiente hanno sottoscritto un atto modificativo dell'accordo integrativo prevedendo che:

- 1) il contributo massimo a carico delle risorse del Ministero dell'Ambiente per la realizzazione della prima linea dell'impianto per il trattamento dei fanghi è determinato in € 10.000.000,00;
- 2) le risorse del Ministero non ancora trasferite alla Regione Veneto, ammontanti a € 8.995.000,00 (corrispondenti a 7 annualità di € 1.285.000,00 ciascuna dal 2013 al 2019) siano direttamente erogate dal Ministero al soggetto attuatore dell'intervento (gestore Acque del Chiampo spa), sulla base dell'avvenuta esecuzione dei lavori o acquisizione di forniture e servizi debitamente attestata dalla Regione Veneto, in correlazione alla spesa rendicontata;
- 3) la restante somma di € 1.005.000,00 già nella disponibilità della Regione Veneto, sarà erogata dalla stessa Regione al soggetto attuatore (AdC) a seguito di presentazione del collaudo finale e della rendicontazione globale delle spese sostenute.

- In data 04/06/2013 la Giunta regionale ha approvato con deliberazione n. 857 del 04/06/2013 lo schema dell'Accordo per la realizzazione degli impianti di trattamento dei fanghi e per la dismissione delle discariche.
- In data 21/06/2013 è stato firmato l'Accordo per la realizzazione degli impianti di trattamento dei fanghi e per la dismissione delle discariche.
- In data 27/11/2013, a rettifica di quanto indicato nell'atto modificativo dell'accordo integrativo fanghi stipulato tra il Ministero dell'Ambiente e la Regione Veneto e relativo alle modalità di erogazione del finanziamento pubblico discendente dall'accordo integrativo stesso, è pervenuta comunicazione dagli uffici regionali che prevede che dal 2014 le rate annuali del contributo a carico del Ministero dell'Ambiente vengano trasferite da questo direttamente al Consiglio di bacino Valle del Chiampo. Infatti a seguito di successiva comunicazione intervenuta tra gli uffici regionali e ministeriali, è emerso che detti finanziamenti, diversamente da quanto riportato nell'accordo integrativo firmato il 21/06/2013 non potranno essere corrisposti direttamente al soggetto attuatore (gestore Acque del Chiampo) bensì dovranno transitare nel bilancio dell'ente regolatore del SII, ossia del Consiglio di bacino.

A dicembre 2013 la Regione ha trasferito al Consiglio di bacino Valle del Chiampo in virtù della decisione presa dagli uffici regionali e statali la prima delle 7 rate annuali di competenza del 2013 del contributo statale per la realizzazione dell'impianto prototipale di € 1.285.000,00.

A fine agosto 2014 il Ministero ha trasferito al Consiglio di bacino Valle del Chiampo in virtù della decisione presa dagli uffici regionali e statali la seconda delle 7 rate annuali di competenza del 2014 del contributo statale per la realizzazione dell'impianto prototipale di € 1.285.000,00.

#### **LA REGOLAZIONE TARIFFARIA**

1. *Predisposizione della tariffa per il biennio 2014-2015 del due gestori del Servizio idrico integrato nell'ATO Valle del Chiampo in base al nuovo Metodo Tariffario Idrico (MTI) adottato dall'Autorità per l'energia elettrica, il gas ed il sistema idrico (AEEGSI), con elaborazione, controllo e revisione delle informazioni contabili fornite dai gestori.*
2. *Predisposizione del Programma degli interventi dei due gestori in base al MTI e secondo le indicazioni contenute nella deliberazione dell'AEEGSI n. 643/2013 e determinazione AEEGSI n.3/2014*

Con il D.L. n. 201 del 06/12/2011 convertito dalla L. n. 214 del 22/12/2011 all'art. 21 sono state trasferite con effetto dal 06/12/2011 all'Autorità nazionale per l'energia elettrica ed il gas ed il sistema idrico (per brevità AEEGSI) le funzioni attinenti alla regolazione e al controllo dei servizi idrici, demandando ad in successivo DPCM l'individuazione delle funzioni da trasferire (co. 19).

Il D.p.c.m. 20/07/2012 attuativo dell'art. 21, co. 19, del D.L. 201/2011 ha precisato che :

1. le funzioni di regolazione e di controllo trasferite riguardano il servizio idrico integrato, ovvero ciascuno dei singoli servizi che lo compongono, compresi i servizi di captazione e adduzione a usi multipli e i servizi di depurazione ad usi misti civili e industriali;
2. l'AEEGSI definisce le componenti di costo per la determinazione della tariffa del SII ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono;
3. predispone e rivede periodicamente il metodo tariffario per la determinazione della tariffa;
4. approva le tariffe predisposte dal soggetto competente;

L'art. 154, co.4, del D.Lgs.n. 152/2006 nel testo sostituito dall'art. 34, co.29, del D.L. 179 del 18/10/2012 convertito dalla L. n. 221 del 17/12/2012, prevede che: «4. Il soggetto competente, al fine della redazione del piano economico-finanziario di cui all'articolo 149, comma 1, lettera d), predispone la tariffa di base, nell'osservanza del metodo tariffario di cui all'articolo 10, comma 14, lettera d), del decreto-legge 13 maggio 2011, n. 70, convertito, con modificazioni, dalla legge 12 luglio 2011, n. 106, e la trasmette per l'approvazione all'Autorità per l'energia elettrica e il gas».

A seguito della ridefinizione del quadro delle competenze in materia di regolazione del servizio idrico integrato sono attribuite ai neo istituiti Consigli di bacino le funzioni di predisposizione delle tariffe per i periodi regolatori decisi dall'AEEG secondo il metodo elaborato dall'AEEGSI.

Con Delibera n. 643/2013/R/IDR del 27/12/2013 (Delibera 643/2013) e correlato Allegato A, l'Autorità ha emanato il *Metodo Tariffario Idrico (MTI)* per la predisposizione delle tariffe negli anni 2014 e 2015, prevedendo una disciplina secondo schemi regolatori adottabili da parte degli enti d'ambito composti dai seguenti atti:

- *programma degli interventi (Pdi)*, ai sensi dell'art. 149, comma 3, del D.Lgs.152/06, che specifica gli obiettivi da realizzare sulla base di una puntuale indicazione degli interventi per il periodo 2014-2017;
- *piano economico-finanziario (PEF)* che prevede, con cadenza annuale per tutto il periodo di affidamento, l'andamento dei costi di gestione e di investimento, nonché la previsione annuale dei proventi da tariffa;
- *convenzione di gestione*, contenente gli aggiornamenti necessari a recepire la disciplina introdotta dalla stessa delibera.

In tale contesto, al fine di rispettare le prescrizioni della Delibera 643/2013 del 27/12/2013, l'Ente d'Ambito ha provveduto ad effettuare le seguenti attività con riferimento ad entrambi i gestori Acque del Chiampo Spa e Medio Chiampo Spa:

1. Aggiornare, a norma dell'art.5.2 della deliberazione 643/2013, la raccolta dati tecnici e finanziari già prevista dalla deliberazione 347/2012 per il biennio precedente, e successivamente validare i dati e le informazioni raccolte dai gestori secondo quanto disposto dalla Delibera stessa;
2. Definire gli obiettivi da conseguire mediante la realizzazione degli interventi e acquisire la proposta dei gestori riguardo agli interventi necessari al relativo conseguimento;
3. Individuare il rapporto tra il fabbisogno di investimenti da 2014 al 2017 ed il valore delle infrastrutture esistenti, e gli eventuali costi operativi aggiuntivi associati ad obiettivi specifici necessari in ciascun anno a, verificando ed eventualmente aggiornando i Costi Operativi previsti nel PEF approvato ad aprile 2013, secondo le specifiche indicazioni metodologiche previste dal MTI;
4. Redigere il programma degli interventi (Pdi) contenente la puntuale indicazione degli interventi per il periodo 2014-2017, secondo le specifiche indicazioni metodologiche previste dal MTI;
5. Selezionare le regole di determinazione tariffaria applicabili in base allo schema regolatorio predisposto e formalmente adottato con atto deliberativo, e costituito da:



- Pdl;
  - PEF;
  - Convenzione di Gestione.
6. Predisporre la tariffa per gli anni 2014 e 2015 ai sensi del MTI;
  7. Aggiornare il PEF secondo gli schemi previsti alla fine dell'allegato A sulla base della nuova metodologia tariffaria e delle specifiche indicazioni metodologiche previste dal MTI;
  8. Produrre una relazione di accompagnamento che espliciti la metodologia applicata;

Il MTI adottato con delibera AEEGSI n. 643 del 27/12/2013 ha previsto un ampliamento delle attività richieste rispetto alla regolazione tariffaria del precedente biennio (Metodo tariffario transitorio relativo al biennio 2012/2013) in quanto per procedere all'elaborazione della tariffa per il biennio 2014/2015 l'AEEGSI ha richiesto rispetto al MTT l'effettuazione di nuove attività come di seguito indicato:

- AGGIORNAMENTO DELLA PIANIFICAZIONE DEGLI INTERVENTI adottata il 29/12/2011 come di seguito sinteticamente esposto:
  1. Definire gli obiettivi da conseguire mediante la realizzazione degli interventi e acquisire la proposta dei gestori riguardo agli interventi necessari al relativo conseguimento;
  2. Individuare il rapporto tra il fabbisogno di investimenti da 2014 al 2017 ed il valore delle infrastrutture esistenti, e gli eventuali costi operativi aggiuntivi associati ad obiettivi specifici necessari in ciascun anno *a*, verificando ed eventualmente aggiornando i Costi Operativi previsti nel PEF approvato ad aprile 2013, secondo le specifiche indicazioni metodologiche previste dal MTI;
  3. redigere il programma degli interventi (Pdl) ai sensi dell'art. 149, comma 3, del d.lgs.152/06, specificando gli obiettivi sulla base di una puntuale indicazione degli interventi per il periodo 2014-2017 e riportando, per l'eventuale periodo residuo fino alla scadenza dell'affidamento, le informazioni necessarie al raggiungimento almeno dei livelli minimi di servizio, nonché al soddisfacimento della complessiva domanda dell'utenza, secondo le specifiche indicazioni metodologiche previste dal MTI, in modo funzionale all'approvazione dello schema tariffario, al fine di assicurare la coerenza tra l'attività di approvazione tariffaria e la realizzazione di interventi per il raggiungimento degli obiettivi prioritari fissati per il territorio;

In esecuzione delle disposizioni date dall'Autorità di regolazione nazionale e normative, il Consiglio di bacino Valle del Chiampo ha provveduto a trasmettere all'AEEGSI entro i termini previsti (30 aprile 2014) la determinazione delle nuove tariffe (quelle relative al biennio 2014/2015) ed il programma degli interventi per il quadriennio 2014/2017 di entrambi i gestori operanti dell'ATO Valle del Chiampo e l'aggiornamento dei relativi piani economico finanziari.

Con Delibera 219/2014/R/IDR del 16 maggio 2014, l'Autorità per l'energia elettrica, il gas e il sistema idrico (AEEGSI) ha deliberato l'approvazione delle tariffe proposte dal Consiglio di Bacino Valle del Chiampo per i gestori veneti Acque del Chiampo S.p.A. e Medio Chiampo S.p.A. e dei correlati Piani Economico-Finanziari, senza alcun passaggio interlocutorio intermedio.

Si tratta della prima approvazione formale in tutta Italia rilasciata dall'AEEGSI in merito agli atti che compongono lo specifico schema regolatorio (programma degli interventi, piano economico-finanziario che esplicita il moltiplicatore tariffario  $teta$  che ciascuno dei due gestori dovrà applicare ai propri utenti per il 2014 e il 2015, relazione di accompagnamento) e alle predisposizioni tariffarie per gli anni 2014 e 2015, determinati in applicazione del nuovo metodo previsto dalla Delibera 643/2013/R/IDR del 27 dicembre 2013 (Metodo Tariffario Idrico - MTI) e dalle successive Determine 2/2014-DSID del 28 febbraio 2014 e 3/2014-DSID del 7 marzo 2014.

Anche nel 2014 per la seconda volta consecutiva il Consiglio di bacino Valle del Chiampo ha avuto le proprie tariffe relative al biennio 2014/2015 approvate per prime assolute in tutta Italia dall'Autorità di regolazione nazionale (AEEGSI).

Va sottolineato che nel 2014, come già avvenuto con riferimento al biennio regolatorio 2012/2013, entrambi i gestori hanno proposto di applicare con riferimento al biennio regolatorio 2014/2015 degli incrementi tariffari inferiori a quelli determinati in base al Metodo tariffario idrico: il risultato è stato raggiunto grazie al fatto di essere riusciti a creare la giusta convergenza tra gli obiettivi dell'ente di regolazione di minimizzare gli incrementi tariffari agli utenti e gli obiettivi delle società di gestione del servizio idrico in merito alle assunzioni regolatorie, incentivando queste ultime a massimizzare le efficienze gestionali.

Inoltre nel 2014 sono stati predisposti e quindi approvati dall'AEEGSI anche i Programmi degli interventi per il quadriennio 2014/2017 con estensione temporale fino a fine affidamento dei Gestori Acque del Chiampo e Medio Chiampo.

Con deliberazione n. 219 del 16/05/2014 l'AEEGSI, in esito alla valutazione degli specifici schemi regolatori trasmessi dal Consiglio di Bacino Valle del Chiampo, ha valutato gli elaborati ricevuti coerenti con le disposizioni delle deliberazioni 643/2013/R/IDR, delle determine n. 2/2014 DSID e n. 3/2014 DSID, nonché della deliberazione 204/2014/R/IDR, potendosi dire pertanto positivamente conclusa la verifica condotta dall'AEEGSI in merito alla corretta redazione del piano d'ambito di entrambi i gestori Acque del Chiampo Spa e Medio Chiampo spa effettuata a norma dell'art. 3, comma 1, lettere e) ed f) del Decreto Presidente del Consiglio dei Ministri 20/07/2012.

### **3. INDAGINE SULL'EFFICIENZA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO**

Con determinazione n. 5/2014 del 07/04/2014 l'AEEGSI ha poi definito le procedure di raccolta dati ai fini dell'indagine conoscitiva sull'efficienza del servizio idrico integrato e della relativa regolazione della qualità, prevedendo che gli enti d'ambito provvedano all'invio dei dati e delle informazioni richieste dall'Autorità nazionale tramite apposita procedura telematica (compilazione di maschere web) entro il 12/05/2014.

I dati raccolti e trasmessi, riferiti a ciascun gestore, hanno riguardato:

- \_ Affidamento del servizio
- \_ Investimenti e morosità
- \_ Dati energia elettrica
- \_ Acquedotto - Indagine
- \_ Acquedotto - Dati integrativi
- \_ Fognatura - Indagine
- \_ Fognatura - Dati integrativi
- \_ Depurazione - Indagine
- \_ Depurazione - Dati integrativi
- \_ Qualità del servizio

I dati raccolti e comunicati riferiti al biennio 2012/2013 sono stati trasmessi dal Consiglio di Bacino in data 10/05/2014.

Nel corso del mese di luglio 2014 si è quindi provveduto, come richiesto da AEEGSI, a trasmettere la relazione di accompagnamento e la dichiarazione di veridicità sui dati trasmessi fornite da entrambi i gestori Acque del Chiampo spa e Medio Chiampo spa.

*Conclusione della procedura di valutazione ambientale strategica e di valutazione di incidenza ambientale del piano d'ambito e approvazione del piano d'ambito 2000-2029 dell'Ato Valle del Chiampo revisione triennale e aggiornamento tariffario dal 2011, del rapporto ambientale, della sintesi non tecnica e della valutazione di incidenza ambientale.*

Con riferimento alla pianificazione delle opere del servizio idrico integrato aggiornata a fine 2011 è stata avviata presso gli uffici regionali la procedura di Valutazione ambientale strategica e la procedura Vinca che, dopo l'iter preliminare e di consultazione pubblica della proposta di piano d'ambito, di rapporto ambientale, della sintesi non tecnica e della valutazione di incidenza ambientale previsti dal testo unico ambientale ha portato in data 29/07/2014 all'emanazione del previsto parere motivato positivo n. 153 sulla pianificazione proposta dall'ATO Valle del Chiampo da parte della Commissione Vas Vinca regionale e sui correlati elaborati tecnico amministrativi.

Con deliberazione dell'Assemblea n. 14 del 07/11/2014 sono stati dunque adottati a conclusione della procedura VAS, i seguenti atti:

- Il **Piano d'ambito 2000-2029** dell'ATO Valle del Chiampo - revisione triennale e aggiornamento tariffario dal 2011 comprendente gli elaborati aggiornati ad ottobre 2014;
- La documentazione di Valutazione Ambientale Strategica (VAS), composta da:
  1. **Rapporto Ambientale** revisione – ottobre 2014 e tavole allegate (n.12);
  2. **Sintesi non tecnica** del Rapporto Ambientale revisione – ottobre 2014;
  3. **Relazione di Valutazione di Incidenza Ambientale (VINCA)** revisione 1 – Maggio 2014 e tavole allegate (n. 13);

#### **REALIZZAZIONE NUOVO SITO WEB ISTITUZIONALE DEL CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO [www.consigliobacinovallechiampo.it](http://www.consigliobacinovallechiampo.it)**

Dall'inizio di agosto 2014 si è cominciato a progettare il nuovo portale istituzionale del Consiglio di bacino Valle del Chiampo al fine di abbandonare il precedente dominio non più adeguato a garantire i livelli minimi di trasparenza e comunicazione previsti dalla normativa vigente. Il vecchio dominio [www.ATO-PARCO.org](http://www.ATO-PARCO.org), la cui nascita è stata correlata al Progetto Parco di Observa e dunque ad un'attività svolta e conclusasi nel quadriennio 2006/2009, risultava obsoleto in quanto:

- poco riconducibile alla denominazione dell'Ente istituito il 24/06/2013;
- poco focalizzato sulle funzioni del neo istituito Consiglio di bacino, in particolare per quanto riguarda la determinazione delle tariffe del servizio idrico a seguito dell'entrata in scena del nuovo regolatore nazionale;
- rigido e non modificabile, essendo progettato con strumenti non più adeguati a garantire la comunicazione ed informazione di tutti i dati previsti dalla normativa vigente per le pubbliche amministrazioni;
- non ottimizzato per assicurare la navigazione con i nuovi dispositivi mobili (smartphone e tablet).

#### **Fasi di realizzazione:**

1. Innanzitutto è stato registrato su Aruba un nuovo dominio [www.consigliobacinovallechiampo.it](http://www.consigliobacinovallechiampo.it) proprio per consentire la massima riconducibilità dello stesso alla denominazione del nuovo Ente, cui abbinare un nuovo data base MySql, cui sono state correlate nuove credenziali di accesso (sia al dominio che al data base), al fine di abbandonare completamente quelle correlate al dominio [www.ato-parco.org](http://www.ato-parco.org) oggetto di attacco informatico;

2. il dominio [www.ato-parco.org](http://www.ato-parco.org) proprio perché oggetto di pirateria informatica non è stato più rinnovato alla scadenza e progressivamente abbandonato a inizio 2015;
3. Ad inizio del mese di agosto 2014 sono state affidate previa gara informale le prestazioni di sviluppo (restyling grafico ed organizzazione contenuti) del nuovo sito web istituzionale del Consiglio di bacino Valle del Chiampo ad una ditta esterna;
4. il nuovo dominio [www.consigliobacinovallechiampo.it](http://www.consigliobacinovallechiampo.it) è on line dal 07/10/2014, data nella quale si è conclusa positivamente la fase di collaudo del sito dell'ente;
5. si è tenuta apposita sessione di formazione per la gestione del sito da parte della struttura operativa dell'ente;
6. è stato testato dalla struttura dell'ente il corretto funzionamento del pannello di gestione dei contenuti dello stesso, avendo essa provveduto in piena autonomia alla creazione delle pagine, al popolamento delle varie sezioni del sito, alla gestione dell'aspetto del menù, ecc..
7. è dunque seguita la fase di popolamento delle sezioni del sito curata direttamente dalla struttura operativa dell'ente con un'agevole interfaccia di tipo WP (word press).

**PROGRESSIVO COSTANTE CONTENIMENTO DEI COSTI DI FUNZIONAMENTO DELLA STRUTTURA OPERATIVA DEL CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO.**

In relazione agli impegni assunti a tutto il 31.12.2014, il costo della struttura operativa per il 2014 ammonta a € 62.310,94, come di seguito indicato:

<b>costo della struttura operativa 2014</b>			<b>facoltà assunzionali e tetto massimo di spesa del personale</b>
			verifica rispetto limite del 50% delle entrate correnti aventi carattere certo e continuativo per nuove assunzioni per enti di nuova istituzione
costo personale (comprese cococo)	€ 58.022,64	€ 58.022,64	29,01%
costo prestazioni di servizio	€ 2.385,10		
revisore	€ 1.903,20	€ 4.288,30	
	<b>€ 62.310,94</b>		
economia rispetto a previsioni 2014	<b>€ 12.537,45</b>	<b>€ 74.848,39</b>	

Dal prospetto è rilevabile:

1. rispetto alla spesa autorizzata per il 2014 di € 74.848,39, si è determinato un minor impegno rispetto al budget autorizzato di € 12.537,45;
2. rispetto alla spesa effettivamente sostenuta per la struttura operativa nel 2013 di € 68.625,62, nel 2014 si è verificata una diminuzione di spesa di € 6.314,69;
3. l'incidenza della spesa del personale sul totale della spesa corrente approvata per l'anno 2014 si attesta al 28,44%, con un'ulteriore diminuzione rispetto alla percentuale di incidenza dei medesimi valori relativa all'anno 2013 che è risultata essere pari al 30,10%.

Dal seguente prospetto si ricava il progressivo contenimento della spesa per il funzionamento della struttura operativa dell'ente operato nel quadriennio dal 2011/2014:

costo complessivo struttura operativa 2014	previsto	effettivo	economia rispetto alle previsioni 2014	ulteriore riduzione di spesa rispetto a quella sostenuta per la struttura operativa nel 2013
	€ 74.848,39	€ 62.310,94	€ 12.537,45	€ 6.314,69
costo complessivo struttura operativa 2013	previsto	effettivo	economia rispetto alle previsioni 2013	ulteriore riduzione di spesa rispetto a quella sostenuta per la struttura operativa nel 2012
	€ 72.690,64	€ 68.625,62	€ 4.065,02	€ 3.200,56
costo complessivo struttura operativa 2012	previsto	effettivo	economia rispetto alle previsioni 2012	ulteriore riduzione di spesa rispetto a quella effettivamente sostenuta per la struttura operativa nel 2011
	€ 96.000,00	€ 71.826,18	€ 24.173,82	€ 16.428,90
costo complessivo struttura operativa 2011	previsto	effettivo	economia rispetto alle previsioni	
	€ 109.121,58	€ 88.255,08	€ 20.866,50	

Infine dal seguente prospetto è rilevabile il costante contenimento della spesa del personale strettamente intesa (spesa per lavoro dipendente e co.co.co.) dell'ente nel quadriennio 2011/2014:

anno di riferimento	andamento della spesa del personale strettamente intesa	incidenza spese del personale sul totale delle spese correnti (titolo I)
2011	€ 78.521,39	38,30%
2012	€ 64.003,49	30,51%
2013	€ 61.399,93	30,10%
2014	€ 58.022,64	28,44%

## II° PARTE

### CONTABILE

Con il presente documento redatto al termine dell'esercizio finanziario il Comitato istituzionale fornisce le proprie valutazioni di efficacia sull'azione condotta nel corso dell'esercizio 2014 evidenziando i risultati conseguiti in termini finanziari, economico-patrimoniali oltre che programmatici, cercando di mettere in evidenza gli elementi più significativi della gestione.

Per quest'anno finanziario si è chiusa la contabilità finanziaria in avanzo, grazie all'attento e continuo monitoraggio e contenimento delle spese correnti in relazione alle entrate.

L'esercizio finanziario 2014 chiude con un avanzo di amministrazione di € 286.689,02.

QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA 2014	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa iniziale			€ 2.704.625,56
Riscossioni	€ 994.467,32	€ 1.525.939,22	€ 2.520.406,54
Pagamenti	€ 1.886.840,59	€ 112.641,25	€ 1.999.481,84
Fondo cassa al 31/12/2014			€ 3.225.550,26
Residui attivi	€ 202.024,42	€ 17.812,89	€ 219.837,31
Residui passivi	- € 1.428.595,07	-€ 1.730.103,48	-€ 3.158.698,55
Avanzo disponibile al 31/12/2014			€ 286.689,02

Analizzando separatamente la gestione di competenza da quella dei residui otteniamo il seguente risultato:

<b>GESTIONE DI COMPETENZA</b>	
Avanzo di amministrazione utilizzato	
Totale accertamenti di competenza	€ 1.543.752,11
Totale impegni di competenza	€ 1.842.744,73
<b>SALDO GESTIONE COMPETENZA</b>	- € 298.992,62
<b>GESTIONE RESIDUI</b>	
Maggiori residui attivi accertati	€ 0
Minori residui attivi accertati	€ 0
Minori residui passivi impegnati	€ 75.139,38
<b>SALDO GESTIONE RESIDUI</b>	€ 75.139,38
<b>RIEPILOGO</b>	
<b>SALDO GESTIONE COMPETENZA</b>	- € 298.992,62
<b>SALDO GESTIONE RESIDUI</b>	€ 75.139,38
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	€ 430.000,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	€ 80.542,26
Avanzo disponibile al 31/12/2014	€ 286.689,02

### ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI CONTO DI BILANCIO 2014

Dall'esame delle risultanze del conto dell'esercizio 2013 che precede immediatamente quello cui si riferisce il conto in esame, per quanto riguarda la gestione dei residui, emergono i seguenti dati:

#### 1) Parte I – ENTRATA

Residui riportati dalla gestione di competenza 2013	€ 1.154.846,40
Residui riportati dalla gestione residui 2013	€ 41.645,34
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.196.491,74</b>

Dal conto in esame, sempre per quanto riguarda la detta gestione dei residui attivi, si rilevano le seguenti risultanze:

a) somme rimosse nell'esercizio 2014	€ 994.467,32
b) somme ulteriormente riportate a residui nel 2014	€ 202.024,42
c) residui insussistenti e prescritti	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.196.491,74</b>

#### 2) Parte II – SPESA

Residui riportati dalla gestione di competenza 2013	€ 3.324.439,57
Residui riportati dalla gestione residui 2013	€ 66.135,47
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.390.575,04</b>

Dal conto in esame, sempre per quanto riguarda la detta gestione dei residui passivi, si rilevano le seguenti risultanze:

a) somme pagate nell'esercizio 2014	€ 1.886.840,59
	€ 1.428.595,07
b) somme ulteriormente riportate a residui nel 2014	
c) residui insussistenti e prescritti	€ 75.139,38
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.390.575,04</b>

## ENTRATE

Analizziamo ora, a grandi linee le entrate:

TIT	ENTRATE	2011	2012	2013	2014
1	Entrate tributarie	0	0	0	0
2	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	€ 220.326,91	€ 233.741,83	217.777,48	233.762,24
3	Entrate extratributarie	€ 2.794,03	€ 2.345,37	1.592,31	358,26
4	Entrate da trasferimenti in c/capitale	€ 1.211.659,16	€ 2.452.884,79	3.807.230,42	1.285.000,00
5	Entrate da prestiti	0	0	0	0
6	Entrate da servizi conto terzi	€ 59.545,03	€ 18.956,87	18.199,63	24.631,61
	<b>Totale entrate</b>	<b>€ 1.494.325,13</b>	<b>€ 2.707.928,86</b>	<b>4.044.799,84</b>	<b>1.543.752,11</b>

### Velocità di riscossione delle entrate

Dall'analisi della velocità di riscossione delle entrate si evince una incrementata dinamicità dell'ente con riferimento alle entrate del titolo IV, riguardanti i trasferimenti in conto capitale da enti pubblici (Stato): ciò è dovuto al rispetto dei tempi di trasferimento della rata annuale da parte del Ministero dell'Ambiente per la realizzazione dell'impianto fanghi.

VELOCITA' DI RISCOSSIONE %	2011	2012	2013	2014
Velocità di riscossione tit. I (riscossioni in conto competenza/accertamenti di competenza)	-	-	-	-
Velocità di riscossione tit. II (riscossioni in conto competenza/accertamenti di competenza)	100%	92,58%	92,29%	92,37%
Velocità di riscossione tit. III (riscossioni in conto competenza/accertamenti di competenza)	100%	100%	100%	100%
Velocità di riscossione tit. IV (riscossioni in conto competenza/accertamenti di competenza)	100%	100%	70,11%	100%

### Realizzazione entrate

TIT	ENTRATE	Previsione di bilancio 2014	Rendiconto 2014 (accertato)	Differenza	Scostam. %
1	Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0
2	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	200.000,00	233.762,24	33.762,24	+16,88%

3	Entrate extratributarie	4.000,00	358,26	-3.641,74	-91,04%
4	Entrate da trasferimenti in c/capitale	2.290.000,00	1.285.000,00	-1.005.000,00	-43,88%
5	Entrate da prestiti	10.000,00	0,00	-10.000,00	-100,00%
6	Entrate da servizi conto terzi	118.558,00	24.631,31	-93.926,39	-79,22%
	Avanzo di amministrazione	430.000,00			
	<b>Totale entrate</b>	<b>3.052.558,00</b>	<b>1.543.752,11</b>	<b>-1.078.805,89</b>	<b>-35,34%</b>

REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (percentuale)	2011	2012	2013	2014
Realizzazione entrate tit. I di entrata (accertamenti di competenza/previsioni definitive)	-	-	-	-
Realizzazione entrate tit. II di entrata (accertamenti di competenza/previsioni definitive)	110,16%	100,00%	108,89%	116,88%
Realizzazione entrate tit. III di entrata (accertamenti di competenza/previsioni definitive)	55,88%	23,93%	39,81%	8,95%
Realizzazione entrate tit. IV di entrata (accertamenti di competenza/previsioni definitive)	24,23%	70,08%	108,78%	56,11%
Realizzazione entrate tit. V di entrata (accertamenti di competenza/previsioni definitive)	-	-	-	-

## SPESA

La parte entrata, precedentemente esaminata, evidenzia come l'ente, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisce risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento delle gestione corrente e delle spese in conto capitale. Procediamo ora all'analisi della parte Spesa. Essa è suddivisa come segue:

TIT	SPESE	Previsione di bilancio 2014	Rendiconto 2014 (impegnato)	Differenza	Scostam.
1	Spese correnti	204.000,00	103.113,12	-100.886,88	-49,45%
2	Spese in conto capitale	2.720.000,00	1.715.000,00	-1.005.000,00	-36,94%
3	Rimborso di prestiti	10.000,00	0,00	-10.000,00	-100,00%
4	Spese per servizi c/ terzi	118.558,00	24.631,61	-93.926,39	-79,22%
	<b>Totale</b>	<b>3.052.558,00</b>	<b>1.842.744,73</b>	<b>-1.209.813,27</b>	<b>-39,63%</b>

Si evidenzia che la spesa in conto capitale del titolo 2 è esclusivamente connessa ai trasferimenti di contributi pubblici da parte di regione/ministero dell'ambiente per la realizzazione delle opere del servizio idrico da parte dei gestori e trova piena corrispondenza con gli accertamenti del titolo IV dell'entrata, ad eccezione per l'anno 2014 nel quale è stato applicato l'avanzo di amministrazione di € 430.000,00 per il finanziamento di spese di investimento (opere di potabilizzazione) di cui alla deliberazione dell'assemblea n. 9 del 13/05/2014.

Evidenziamo ora l'analisi del trend storico:



TIT	SPESE	2011	2012	2013	2014
1	Spese correnti	118.653,66	104.382,62	91.320,23	103.113,12
2	Spese in conto capitale	1.211.659,16	2.452.884,79	3.807.230,42	1.715.000,00
3	Rimborso di prestiti	-	-	-	-
4	Spese per servizi conto terzi	59.545,03	18.956,87	18.199,63	24.631,61
	<b>Totale</b>	<b>1.389.857,85</b>	<b>2.576.224,28</b>	<b>3.916.750,28</b>	<b>1.842.744,73</b>

### Spese per intervento di bilancio

Un'ulteriore analisi della spesa consiste nell'esaminarla dal punto di vista della natura economica della spesa stessa; vediamo quindi la classificazione della spesa corrente e di investimento suddivisa per interventi, evidenziando inoltre la loro ripartizione percentuale rispetto al totale del relativo titolo.

<b>SPESE CORRENTI</b>		
<b>Interventi</b>	<b>Totale impegni</b>	<b>% sul totale delle spese correnti</b>
Personale	28.760,04	27,89%
Acquisto beni di consumo e/o materie prime	1.978,61	1,92%
Prestazioni di servizi	62.513,97	60,63%
Utilizzo di beni di terzi	-	0,00%
Trasferimenti	-	0,00%
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	-	0,00%
Imposte e tasse	3.943,50	3,82%
Oneri straordinari della gestione corrente	5.917,00	5,74%
Ammortamento di esercizio	-	0,00%
Fondo svalutazione crediti	-	0,00%
Fondo di riserva	-	0,00%
<b>Totale spese correnti</b>	<b>103.113,12</b>	<b>100,00%</b>

<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>Interventi</b>	<b>Totale impegni</b>	<b>% sul totale delle spese d'investimento</b>
Acquisizioni di beni immobili	-	0,00%
Espropri e servitù onerose	-	0,00%
Utilizzo di beni di terzi per realizzazione in economia	-	0,00%
Acquisizione beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche	-	0,00%
Incarichi professionali esterni	-	0,00%
Trasferimenti di capitale	1.715.000,00	100,00%
Partecipazioni azionarie	-	0,00%
Conferimenti di capitale	-	0,00%
Concessioni di crediti ed anticipazioni	-	0,00%
<b>totale spese in conto capitale</b>	<b>1.715.000,00</b>	<b>100,00%</b>

TREND DELLE SPESE CORRENTI PER INTERVENTO	2011	2012	2013	2014
<b>Interventi</b>				
Personale	78.971,53	45.000,00	27.163,19	28.760,04
Acquisto beni di consumo e/o materie prime	500,00	789,00	2.822,80	1.978,61
Prestazioni di servizi	17.529,62	43.988,50	56.819,72	62.513,97
Utilizzo di beni di terzi	-	-	-	-
Trasferimenti	-	-	-	-
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	-	-	-	-
Imposte e tasse	5.321,51	4.240,69	4.175,72	3.943,50
Oneri straordinari della gestione corrente	16.331,00	10.364,43	338,80	5.917,00
Ammortamento di esercizio	-	-	-	-
Fondo svalutazione crediti	-	-	-	-
Fondo di riserva	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>118.653,66</b>	<b>104.382,62</b>	<b>91.320,23</b>	<b>103.113,12</b>

Si evidenzia con riguardo alla spesa corrente l'incremento della stessa dovuto da un lato alla necessità di adeguamento della infrastruttura software di contabilità alla normativa in materia di armonizzazione contabile (D.Lgs. 118/2011) e dall'altro al maggior fabbisogno di prestazioni di servizio per effetto dell'obbligo di predisporre nel corso del 2014 per la prima volta il programma degli interventi per il quadriennio 2014/2017 di cui alla deliberazione Aeegsi n. 643/2013 contenente il Metodo tariffario idrico.

### Realizzazione delle spese

Analizziamo ora il trend della realizzazione delle spese impegnate e la relativa velocità di pagamento rispetto alle previste:

REALIZZAZIONE DELLE SPESE	2011	2012	2013	2014
Realizzazione spese tit. I (impegni in conto competenza/previsioni definitive)	57,88%	42,86%	44,76%	50,55%
Realizzazione spese tit. II (impegni in conto competenza/previsioni definitive)	24,23%	70,08%	108,78%	63,05%
Realizzazione spese tit. III (impegni in conto competenza/previsioni definitive)	0%	0%	0%	0%

VELOCITA' DI PAGAMENTO %	2011	2012	2013	2014
Velocità di pagamento tit. I (pagamenti in conto competenza/impegni di competenza)	73,34%	75,06%	85,77%	86,12%
Velocità di pagamento tit. II (pagamenti in conto competenza/impegni di competenza)	76,45%	100,00%	13,02%	0,00%

Il dato significativamente basso dell'ultimo parametro è dovuto al fatto che la spesa in questione è costituita come segue:

- Dalle rate annuali dell'importo di € 1.285.000,00 trasferite a titolo di contributi pubblici in conto capitale a partire dal 2013 dal Ministero dell'Ambiente per la realizzazione dell'impianto pilota per il trattamento fanghi, il cui iter realizzativo non è stato avviato dal Gestore Acque del Chiampo;
- Dall'avanzo di amministrazione di € 430.000,00 applicato con delibera dell'Assemblea n. 9 del 13/05/2014 per la realizzazione da parte dei Gestori Acque del Chiampo e Medio Chiampo delle opere di potabilizzazione che non sono state portate a termine nel corso del 2014.

