



CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

Sede legale: Piazza Libertà 12 36071 Arzignano (VI)

REGISTRO DEGLI ATTI DEL COMITATO ISTITUZIONALE

N. 02

DEL: 12/04/2016

OGGETTO:

ADOZIONE DELLO SCHEMA DI RENDICONTO RELATIVO ALL'ANNO 2015

L'anno duemila16, il giorno 12 del mese di Aprile alle ore 15.30 presso la sala consiliare del Municipio di Arzignano si è riunito il Comitato Istituzionale nelle persone dei Signori

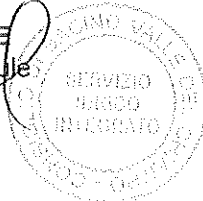
- | | |
|---------------------|--|
| 1. Gentilin Giorgio | Sindaco del Comune di Arzignano |
| 2. Ceron Renato | Sindaco del Comune di Brendola |
| 3. Magnabosco Dino | Sindaco del Comune di Montebello Vicentino |

Assiste alla seduta il Direttore del Consiglio di bacino Dott.ssa **Alessandra Maule**.
Il Presidente, Sig. **Gentilin dott. Giorgio**, riconosciuta legale l'adunanza invita il Comitato Istituzionale a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Pubblicata all'Albo Pretorio il 14/04/2016
Divenuta esecutiva dopo il decimo giorno

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Alessandra Maule



C.I. n. 2 del 12/04/2016
ADOZIONE DELLO SCHEMA DI RENDICONTO RELATIVO ALL'ANNO 2015

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. 2 del 12/04/2016
ADOZIONE DELLO SCHEMA DI RENDICONTO RELATIVO ALL'ANNO 2015

VISTO lo schema del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2015 predisposto dal Direttore;

DATO ATTO che ai soli fini conoscitivi il bilancio di previsione 2015-2017 è stato redatto secondo le disposizioni contenute nel D.Lgs. 118/2011, così come, ai soli fini conoscitivi è stato predisposto il rendiconto secondo le disposizioni e i modelli contenuti nel D.Lgs. 118/2011;

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

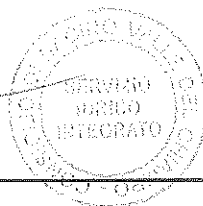
- 1- di adottare lo schema di Rendiconto della gestione per l'esercizio 2015, corredato della relazione illustrativa di cui all'art. 231 del Tuel, nel testo allegato al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;
- 2- di adottare, ai soli fini conoscitivi il rendiconto di gestione per l'esercizio 2015 secondo le disposizioni e i modelli del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazione ed integrazioni;
- 3- di sottoporre il rendiconto della gestione per l'esercizio 2015 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:

- A1) Schema di Rendiconto 2015;
- A2) Relazione la Conto di bilancio 2015

IL PRESIDENTE
Dott. Giorgio Gentilin

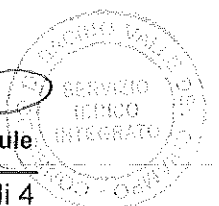


IL DIRETTORE
Dott.ssa Alessandra Maule

Parere tecnico espresso:

FAVOREVOLE

IL DIRETTORE
Dott.ssa Alessandra Maule

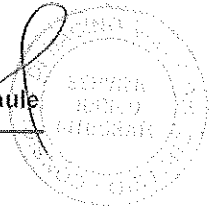


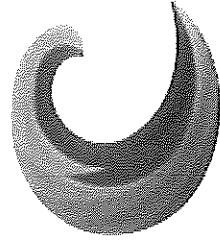
C.I. n. 2 del 12/04/2016
ADOZIONE DELLO SCHEMA DI RENDICONTO RELATIVO ALL'ANNO 2015

Parere contabile espresso:

FAVOREVOLE

IL DIRETTORE
Dott.ssa Alessandra Maule





CONSIGLIO DI BACINO

VALLE DEL CHIAMPÒ

RENDICONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

RENDICONTO CONSUNTIVO - 2015

ENTRATE

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 da riportare	Residui da riportare	Residui da riportare			
	RS	CP	T	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	Residui (E = D - A)	Residui (F = A - D) (*)	Residui (G)	Residui (H = G + H)	Residui (I = F - I)
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	Competenza (L = I - F)	Competenza (M = F - I)	Competenza (N)	Competenza (O = C + H)	Competenza (P = D + I)
				Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Accert. al 31/12 (P = D + 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												
CATEGORIA 5ª - Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico												
Risorsa 1 (2050001) - TRASFERIMENTO DAGLI ENTI GESTORI												
20500010001 - TRASFERIMENTO DAGLI ENTI GESTORI	RS			51.933,79	46.400,00	5.533,79	51.933,79	0,00		46.400,00	5.533,79	51.933,79
	CP			200.000,00	193.394,68	0,00	193.394,68	0,00		193.394,68	0,00	193.394,68
	T			251.933,79	239.794,68	5.533,79	245.328,47	0,00		239.794,68	5.533,79	245.328,47
Totale Risorsa 1 (2050001)	RS			51.933,79	46.400,00	5.533,79	51.933,79	0,00		46.400,00	5.533,79	51.933,79
	CP			200.000,00	193.394,68	0,00	193.394,68	0,00		193.394,68	0,00	193.394,68
	T			251.933,79	239.794,68	5.533,79	245.328,47	0,00		239.794,68	5.533,79	245.328,47
Totale CATEGORIA 5ª	RS			51.933,79	46.400,00	5.533,79	51.933,79	0,00		46.400,00	5.533,79	51.933,79
	CP			200.000,00	193.394,68	0,00	193.394,68	0,00		193.394,68	0,00	193.394,68
	T			251.933,79	239.794,68	5.533,79	245.328,47	0,00		239.794,68	5.533,79	245.328,47
Totale Titolo II	RS			51.933,79	46.400,00	5.533,79	51.933,79	0,00		46.400,00	5.533,79	51.933,79
	CP			200.000,00	193.394,68	0,00	193.394,68	0,00		193.394,68	0,00	193.394,68
	T			251.933,79	239.794,68	5.533,79	245.328,47	0,00		239.794,68	5.533,79	245.328,47
TITOLO III - Entrate extratributarie												
CATEGORIA 5ª - Proventi diversi												
Risorsa 10 (3050010) - INTROITI DIVERSI												
30500100001 - INTROITI DIVERSI	RS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	CP			4.000,00	58,65	0,00	58,65	0,00		58,65	0,00	58,65
	T			4.000,00	58,65	0,00	58,65	0,00		58,65	0,00	58,65

(*) 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 svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS Residui (A)	CP Competenza (F)		Riscossioni	Residui (B)	Residui da riportare	Residui (C)		
	Totale (M)	Totale (N)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Accert. al 31/12 (P = D + I)	(L = I - F) (L = F - I)
Totale Risorsa 10 (3050010)	RS 0,00 CP 4.000,00 T 4.000,00	0,00 4.000,00 4.000,00		0,00 58,65 58,65	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 58,65 58,65	0,00 3.941,35 -
Totale CATEGORIA 5ª	RS 0,00 CP 4.000,00 T 4.000,00	0,00 4.000,00 4.000,00		0,00 58,65 58,65	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 58,65 58,65	0,00 3.941,35 -
Totale Titolo III	RS 0,00 CP 4.000,00 T 4.000,00	0,00 4.000,00 4.000,00		0,00 58,65 58,65	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 58,65 58,65	0,00 3.941,35 -
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti									
CATEGORIA 2ª - Trasferimenti di capitale dallo Stato									
Risorsa 1 (4020001) - CONTRIBUTI DELLO STATO PER REALIZZAZIONE DELLE OPERE	RS 0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200010001 - CONTRIBUTO DELLO STATO PER LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE	CP 1.285.000,00 T 1.285.000,00	1.285.000,00 1.285.000,00		1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00	1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00	1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00
Totale Risorsa 1 (4020001)	RS 0,00 CP 1.285.000,00 T 1.285.000,00	0,00 1.285.000,00 1.285.000,00		0,00 1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00
Totale CATEGORIA 2ª	RS 0,00 CP 1.285.000,00 T 1.285.000,00	0,00 1.285.000,00 1.285.000,00		0,00 1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.285.000,00 1.285.000,00	0,00 0,00

(*) Motivi dei verificarsi dei minori residui attivi: Inesistenti (INS)
 (***) Voci di bilancio rilevanti I.V.A.

GESTIONE DELLE ENTRATE

RS	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 riportate		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
		Residui (A)	Competenza (F)		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (B)	Competenza (G)		
CP										
T		Totale (M)	Totale (N)		Totale (O = C + H)	Totale (P = D + I)				
	CATEGORIA 3ª - Trasferimenti di capitale dalla regione									
	Risorsa 10 (4030010) - CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER REALIZZAZIONE OPERE									
RS	40300100001 - CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER REALIZZAZIONE OPERE	143.595,07	0,00		0,00	143.595,07	143.595,07	0,00	143.595,07	0,00
CP		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T		143.595,07	0,00		0,00	143.595,07	143.595,07	0,00	143.595,07	0,00
RS	40300100002 - CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER PREDISPOSIZIONE PIANO DIRETTORE	24.308,45	0,00		0,00	24.308,45	24.308,45	0,00	24.308,45	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		0,00	24.308,45	24.308,45	0,00	24.308,45	0,00
	Totale Risorsa 10 (4030010)	167.903,52	0,00		0,00	167.903,52	167.903,52	0,00	167.903,52	0,00
CP		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T		167.903,52	0,00		0,00	167.903,52	167.903,52	0,00	167.903,52	0,00
	Totale CATEGORIA 3ª	167.903,52	0,00		0,00	167.903,52	167.903,52	0,00	167.903,52	0,00
CP		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T		167.903,52	0,00		0,00	167.903,52	167.903,52	0,00	167.903,52	0,00
	Totale Titolo IV	167.903,52	0,00		0,00	167.903,52	167.903,52	0,00	167.903,52	0,00
CP		1.285.000,00	0,00		0,00	1.285.000,00	1.285.000,00	0,00	1.285.000,00	0,00
T		1.452.903,52	0,00		0,00	1.452.903,52	1.452.903,52	0,00	1.452.903,52	0,00
	TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti									
	CATEGORIA 1ª - Anticipazioni di cassa									
	Risorsa 10 (5010010) - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA									

(*) Motiv. del 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 Residui (A)	CP Competenza (F)		Riscossioni (B)	Residui (G)	Residui da riportare (C)	Residui (D = B + C)		
50100100001 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Accert. al 31/12 (P = D + I)			
	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	0,00	
Totale Risorsa 10 (5010010)		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale CATEGORIA 1ª		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Titolo V		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -	
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	0,00	
Titolo VI - Entrate per servizi per conto di terzi									
CATEGORIA 1ª - Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale									
Risorsa 1 (6010000) - RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI									
60100000001 - RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI									
RS		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CP		10.000,00		4.651,73	0,00	4.651,73	4.651,73	5.348,27 -	
T		10.000,00		4.651,73	0,00	4.651,73	4.651,73	0,00	
Totale Risorsa 1 (6010000)		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RS		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CP		10.000,00		4.651,73	0,00	4.651,73	4.651,73	5.348,27 -	
T		10.000,00		4.651,73	0,00	4.651,73	4.651,73	0,00	

(*) 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 svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate			
	RS	CP		Residui (A)	Competenza (F)	Riscossioni				Residui da riportare		
						Residui (B)	Competenza (G)				Residui (C)	Competenza (H)
T	Totale (N)	Residui al 31/12 (E = D - A) (E = A - D) (*)	Competenza (L = I - F) (L = F - I)									
Totale CATEGORIA 1ª	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	10.000,00	10.000,00	4.651,73	4.651,73	0,00	4.651,73	4.651,73	5.348,27 -			
	T	10.000,00	10.000,00	4.651,73	4.651,73	0,00	4.651,73	4.651,73				
CATEGORIA 2ª - Ritenute erariali	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Risorsa 2 (6020000) - RITENUTE ERARIALI	CP	22.000,00	22.000,00	12.295,69	12.295,69	907,98	13.203,67	13.203,67	8.796,33 -			
	T	22.000,00	22.000,00	12.295,69	12.295,69	907,98	13.203,67	13.203,67				
Totale Risorsa 2 (6020000)	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	22.000,00	22.000,00	12.295,69	12.295,69	907,98	13.203,67	13.203,67	8.796,33 -			
	T	22.000,00	22.000,00	12.295,69	12.295,69	907,98	13.203,67	13.203,67				
Totale CATEGORIA 2ª	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	22.000,00	22.000,00	12.295,69	12.295,69	907,98	13.203,67	13.203,67	8.796,33 -			
	T	22.000,00	22.000,00	12.295,69	12.295,69	907,98	13.203,67	13.203,67				
CATEGORIA 4ª - Depositi cauzionali	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Risorsa 4 (6040000) - DEPOSITI CAUZIONALI	CP	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00 -			
	T	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Totale Risorsa 4 (6040000)	RS	0,00	0,00	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	0,00	0,00	1.500,00 -			
	T	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

(*) 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 Residui (A)	CP Competenza (F)		Riscossioni Residui (B)	Competenza (G)	Residui da riportare (C)	Competenza (H)	Residui (D = B + C)	Competenza (I = G + H)	
T	Totale (M)			Totale (N)		Residui al 31/12 (O = C + H)		Accert. al 31/12 (P = D + I)		
CATEGORIA 4ª										
Totale CATEGORIA 4ª										
RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CP	1.500,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00 -
T	1.500,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
CATEGORIA 5ª - Rimborso spese per servizi per conto di terzi										
Risorsa 5 (6050000) - RIMBORSO SPESE SERVIZIO C.TO TERZI										
60500000001 - RIMBORSO SPESE SERVIZIO C.TO TERZI										
RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CP	10.000,00			4.253,65		275,01	275,01	4.528,66		5.471,34 -
T	10.000,00			4.253,65		275,01	275,01	4.528,66		
Totale Risorsa 5 (6050000)										
RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
CP	10.000,00			4.253,65		275,01	275,01	4.528,66		5.471,34 -
T	10.000,00			4.253,65		275,01	275,01	4.528,66		
CATEGORIA 6ª - Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato										
Risorsa 6 (6060000) - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO										
60600000001 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO										
RS	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
CP	10.000,00			4.253,65		275,01	275,01	4.528,66		1.058,00 -
T	10.000,00			4.253,65		275,01	275,01	4.528,66		

(*) 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 svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
	RS	CP	T		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)			(E = D - A) (E = A - D) (*)
	Competenza (F)			Competenza (G)			Competenza (H)		Competenza (I = G + H)			
	Totale (M)			Totale (N)			Residui al 31/12 (O = C + H)		Accert. al 31/12 (P = D + I)			
Totale Risorsa 6 (6060000)	RS	CP	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				1.058,00	1.058,00	1.058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.058,00 -
				1.058,00	1.058,00	1.058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale CATEGORIA 6^a	RS	CP	T	0,00	1.058,00	1.058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	1.058,00	1.058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.058,00 -
				10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
Totale Risorsa 7 (6070000)	RS	CP	T	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
				0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
Totale CATEGORIA 7^a	RS	CP	T	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
				0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00 -
Totale Titolo VI	RS	CP	T	0,00	54.558,00	54.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	54.558,00	54.558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.173,94 -
				21.201,07	21.201,07	21.201,07	1.182,99	1.182,99	22.384,06	22.384,06	22.384,06	22.384,06
				21.201,07	21.201,07	21.201,07	1.182,99	1.182,99	22.384,06	22.384,06	22.384,06	32.173,94 -

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

(**) Voci 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	Residui	Residui da riportare	Residui	Residui	Residui	(E = D - A) (E = A - D) (*)
	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (B)	Competenza (C)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	Competenza (L = F - I) (*)		
	Totale (M)	Totale (N)	Totale (O = C + H)	Accert. al 31/12 (P = D + I)					
Titolo II - Entrate deriv. da contributi e trasf. correnti dello Stato, della Regione e di altri del sett. pubb., anche rapp. all'es. di funzioni delegate dalla Regione	RS	51.933,79	46.400,00	5.533,79	51.933,79	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00	193.394,68	0,00	193.394,68	0,00	6.605,32 -	0,00	6.605,32 -
	T	251.933,79	239.794,68	5.533,79	245.328,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo III - Entrate extratributarie	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	4.000,00	58,65	0,00	58,65	0,00	3.941,35 -	0,00	3.941,35 -
	T	4.000,00	58,65	0,00	58,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	RS	167.903,52	0,00	167.903,52	167.903,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	1.285.000,00	1.285.000,00	0,00	1.285.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	T	1.452.903,52	1.285.000,00	167.903,52	1.452.903,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	RS	0,00	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	10.000,00 -	0,00	10.000,00 -
	T	10.000,00	0,00	0,00	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	0,00
	CP	54.558,00	21.201,07	1.182,99	22.384,06	0,00	32.173,94 -	0,00	32.173,94 -
	T	54.558,00	21.201,07	1.182,99	22.384,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale generale									
Avanzo di amministrazione	RS	219.837,31	46.400,00	173.437,31	219.837,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	1.553.558,00	1.499.654,40	1.182,99	1.500.837,39	0,00	52.720,61 -	0,00	52.720,61 -
	T	1.773.395,31	1.546.054,40	174.620,30	1.720.674,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	RS	0,00	3.225.550,26						
	CP	0,00							
	T	0,00	3.225.550,26						
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	RS	219.837,31	3.271.950,26	173.437,31	219.837,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	4.705.319,51	1.499.654,40	1.182,99	1.500.837,39	0,00	0,00	0,00	0,00
	T	4.925.156,82	4.771.604,66	174.620,30	1.720.674,70	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE									

RENDICONTO CONSUNTIVO - 2015

SPESE

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 (B)	Competenza (G)			
TITOLO I - Spese correnti										
Funzione 1 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo										
Servizio 1 - Organi istituzionali, partecipazione e decentramento										
Intervento 3 (1010103) - Prestazione di servizi										
10101030010 - PRESTAZIONI DI SERVIZI PER ORGANI ISTITUZIONALI	RS				0,00			0,00	0,00	0,00
	CP				5.000,00			0,00	1.903,20	3.096,80 -
	T				5.000,00			0,00	1.903,20	
Totale Intervento 3 (1010103)	RS				0,00			0,00	0,00	0,00
	CP				5.000,00			0,00	1.903,20	3.096,80 -
	T				5.000,00			0,00	1.903,20	
Intervento 8 (1010108) - Oneri straordinari della gestione corrente										
10101080010 - SPESE VARIE NON ATTRIBUBILI	RS				5.917,00			0,00	5.917,00	0,00
	CP				5.757,76			0,00	619,61	5.138,15 -
	T				11.674,76			0,00	6.536,61	
Totale Intervento 8 (1010108)	RS				5.917,00			0,00	5.917,00	0,00
	CP				5.757,76			0,00	619,61	5.138,15 -
	T				11.674,76			0,00	6.536,61	
Totale Servizio 1	RS				5.917,00			0,00	5.917,00	0,00
	CP				10.757,76			0,00	2.522,81	8.234,95 -
	T				16.674,76			0,00	8.439,81	
Servizio 2 - Segreteria generale, personale e organizzazione										

(*) 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		Impegni	Minori residui o economie
	RS Residui (A)	CP Competenza (F)		Pagamenti Residui (B)	Competenza (G)	Residui da riportare (C)	Residui (D = B + C)		
Intervento 1 (1010201) - Personale 10102010001 - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI	RS	3.211,02		228,88		0,00	228,88	(*) 2.982,14 -	
	CP	32.982,14		26.970,23		0,00	26.970,23	6.011,91 -	
	T	36.193,16		27.199,11		0,00	27.199,11		
Totale Intervento 1 (1010201)	RS	3.211,02		228,88		0,00	228,88	(*) 2.982,14 -	
	CP	32.982,14		26.970,23		0,00	26.970,23	6.011,91 -	
	T	36.193,16		27.199,11		0,00	27.199,11		
Intervento 2 (1010202) - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime 10102020010 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA E STAMPATI	RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
	CP	3.000,00		568,93		0,00	568,93	2.431,07 -	
	T	3.000,00		568,93		0,00	568,93		
10102020020 - ACQUISTO BENI VARI	RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
	CP	12.000,00		1.464,00		4.028,00	5.492,00	6.508,00 -	
	T	12.000,00		1.464,00		4.028,00	5.492,00		
Totale Intervento 2 (1010202)	RS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	
	CP	15.000,00		2.032,93		4.028,00	6.060,93	8.939,07 -	
	T	15.000,00		2.032,93		4.028,00	6.060,93		
Intervento 3 (1010203) - Prestazione di servizi 10102030010 - PRESTAZIONI DI SERVIZI - STRUTTURA OPERATIVA	RS	4.209,70		0,00		0,00	0,00	(*) 4.209,70 -	
	CP	67.709,70		39.538,58		13.230,00	52.768,58	14.941,12 -	
	T	71.919,40		39.538,58		13.230,00	52.768,58		

(*) 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 da riportare		Impegni	Minori residui o economie	
	RS	CP	T		Pagamenti	Residui da riportare	Residui (C)	Competenza (H)	Residui (D = B + C)			Competenza (I = G + H)
	RS	CP	T	Residui (A)	Competenza (F)	Totale (M)	Residui (B)	Competenza (G)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)	(E = A - D) (*) (L = F - I)
Totale Intervento 3 (1010203)	RS	CP	T	4.209,70	67.709,70	71.919,40	0,00	39.538,58	39.538,58	0,00	52.768,58	(*) 4.209,70 - 14.941,12 -
Intervento 7 (1010207) - Imposte e tasse 10102070010 - VERSAMENTO IRAP	RS	CP	T	974,60	5.474,60	6.449,20	0,00	3.835,11	3.835,11	0,00	3.835,11	(*) 974,60 - 1.639,49 -
Totale Intervento 7 (1010207)	RS	CP	T	974,60	5.474,60	6.449,20	0,00	3.835,11	3.835,11	0,00	3.835,11	(*) 974,60 - 1.639,49 -
Intervento 10 (1010210) - Fondo svalutazione crediti 10102100001 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN PARTE CORRENTE	RS	CP	T	0,00	51.933,79	51.933,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 51.933,79 -
Totale Intervento 10 (1010210)	RS	CP	T	0,00	51.933,79	51.933,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 51.933,79 -
Totale Servizio 2	RS	CP	T	8.395,32	173.100,23	181.495,55	228,88	72.376,85	72.605,73	0,00	228,88 89.634,85 89.863,73	(*) 8.166,44 - 83.465,38 -
Servizio 8 - Altri servizi generali												

(*) Motivi dei 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)	RS	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti (B)	Residui (G)	Residui da riportare (C)	Residui (H)		
	CP	Totale (M)	Totale (N)		Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)	(L = F - I)		
Intervento 11 (1010811) - Fondo di riserva 10108110001 - FONDO DI RISERVA	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	4.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00 -
	T	4.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Intervento 11 (1010811)	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	4.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00 -
	T	4.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio 8	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	4.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00 -
	T	4.000,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione 1	RS	14.312,32			6.145,88	0,00	6.145,88	0,00	6.145,88	(*) 8.166,44 -
	CP	187.857,99			74.899,66	17.258,00	92.157,66	92.157,66	92.157,66	95.700,33 -
	T	202.170,31			81.045,54	17.258,00	98.303,54	98.303,54	98.303,54	
Totale Titolo I	RS	14.312,32			6.145,88	0,00	6.145,88	0,00	6.145,88	(*) 8.166,44 -
	CP	187.857,99			74.899,66	17.258,00	92.157,66	92.157,66	92.157,66	95.700,33 -
	T	202.170,31			81.045,54	17.258,00	98.303,54	98.303,54	98.303,54	
TITOLO II - Spese in conto capitale										
Funzione 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente										
Servizio 4 - Servizio idrico integrato										
Intervento 7 (2090407) - Trasferimenti di capitale										

(*) Motivi dei 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 (E = A - D) (*) (L = F - I)		
	RS	CP		Residui (A)	Competenza (F)	Pagamenti	Residui (B)			Residui da riportare	Residui (D = B + C)
	T	T		Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)				
20904070001 - TRASFERIMENTO SOMME PER REALIZZAZIONE OPERE	RS		3.143.595,07				0,00	0,00	(*) 3.143.595,07 -		
	CP		1.858.595,07				0,00	573.595,07	1.285.000,00 -		
	T		5.002.190,14				0,00	573.595,07			
20904070002 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN PARTE CAPITALE	RS		0,00				0,00	0,00	0,00		
	CP		24.308,45				0,00	0,00	24.308,45 -		
	T		24.308,45				0,00	0,00			
20904070003 - FPV - TRASFERIMENTO SOMME PER REALIZZAZIONE OPERE	RS		0,00				0,00	0,00	0,00		
	CP		2.570.000,00				0,00	0,00	2.570.000,00 -		
	T		2.570.000,00				0,00	0,00			
Totale Intervento 7 (2090407)	RS		3.143.595,07				0,00	0,00	(*) 3.143.595,07 -		
	CP		4.452.903,52				0,00	573.595,07	3.879.308,45 -		
	T		7.596.498,59				0,00	573.595,07			
Totale Servizio 4	RS		3.143.595,07				0,00	0,00	(*) 3.143.595,07 -		
	CP		4.452.903,52				0,00	573.595,07	3.879.308,45 -		
	T		7.596.498,59				0,00	573.595,07			
Totale Funzione 9	RS		3.143.595,07				0,00	0,00	(*) 3.143.595,07 -		
	CP		4.452.903,52				0,00	573.595,07	3.879.308,45 -		
	T		7.596.498,59				0,00	573.595,07			
Totale Titolo II	RS		3.143.595,07				0,00	0,00	(*) 3.143.595,07 -		
	CP		4.452.903,52				0,00	573.595,07	3.879.308,45 -		
	T		7.596.498,59				0,00	573.595,07			
Totale Titolo III - Spese per rimborso di prestiti	RS		3.143.595,07				0,00	0,00	(*) 3.143.595,07 -		
	CP		4.452.903,52				0,00	573.595,07	3.879.308,45 -		
	T		7.596.498,59				0,00	573.595,07			

(*) 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)	RS CP	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti (B)	Residui (G)	Residui da riportare (C)	Residui (H)		
	T	Totale (M)	Totale (N)		Totale (O = C + H)	Residui al 31/12 (P = D + I)				
Funzione 1 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo										
Servizio 3 - Gestione econ., finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione										
Intervento 1 (3010301) - Rimborso per anticipazioni di cassa	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30103010001 - RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI CASSA	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Intervento 1 (3010301)	RS	0,00	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	0,00	10.000,00 -
	T	10.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Servizio 3	RS	0,00	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	0,00	10.000,00 -
	T	10.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Funzione 1	RS	0,00	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	0,00	10.000,00 -
	T	10.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo III	RS	0,00	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	0,00	10.000,00 -
	T	10.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV - Spese per servizi per conto di terzi										
Intervento 1 (4000001) - Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale										

(*) 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 da riportare		Impegni	Minori residui o economie
	RS	CP	T		Pagamenti	Residui (B)	Residui (C)	Residui da riportare	Residui (D = B + C)		
					Competenza (G)	Residui (A)	Competenza (F)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)		(L = F - I)
					Totale (N)	Totale (M)		Residui al 31/12 (O = C + H)	Impegni al 31/12 (P = D + I)		
40000010001 - RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	RS		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
	CP		10.000,00		4.633,21	10.000,00		18,52	4.651,73	4.651,73	5.348,27 -
	T		10.000,00		4.633,21	10.000,00		18,52	4.651,73	4.651,73	
Totale Intervento 1 (4000001)	RS		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP		10.000,00		4.633,21	10.000,00		18,52	4.651,73	4.651,73	5.348,27 -
	T		10.000,00		4.633,21	10.000,00		18,52	4.651,73	4.651,73	
Intervento 2 (4000002) - Ritenute erariali	RS		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
40000020001 - RITENUTE ERARIALI	CP		22.000,00		12.295,69	22.000,00		907,98	13.203,67	13.203,67	8.796,33 -
	T		22.000,00		12.295,69	22.000,00		907,98	13.203,67	13.203,67	
Totale Intervento 2 (4000002)	RS		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP		22.000,00		12.295,69	22.000,00		907,98	13.203,67	13.203,67	8.796,33 -
	T		22.000,00		12.295,69	22.000,00		907,98	13.203,67	13.203,67	
Intervento 4 (4000004) - Restituzione di depositi cauzionali	RS		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
40000040001 - DEPOSITI CAUZIONALI	CP		1.500,00		0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	1.500,00 -
	T		1.500,00		0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	
Totale Intervento 4 (4000004)	RS		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP		1.500,00		0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	1.500,00 -
	T		1.500,00		0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	
Intervento 5 (4000005) - Spese per servizi per conto di terzi	RS		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
	CP		1.500,00		0,00	1.500,00		0,00	0,00	0,00	1.500,00 -
	T		1.500,00		0,00	1.500,00		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)	RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie
		Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti (B)	Residui (G)	Residui da riportare (C)	Residui (H)		
	CP	Totale (M)			Totale (N)		Residui al 31/12 (O = C + H)		Impegni al 31/12 (P = D + I)	
40000050001 - RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	791,16			791,16	0,00	0,00	791,16	0,00	0,00
	CP	10.000,00			4.000,66	528,00	528,00	4.528,66		5.471,34 -
	T	10.791,16			4.791,82	528,00	528,00	5.319,82		
Totale Intervento 5 (4000005)	RS	791,16			791,16	0,00	0,00	791,16		0,00
	CP	10.000,00			4.000,66	528,00	528,00	4.528,66		5.471,34 -
	T	10.791,16			4.791,82	528,00	528,00	5.319,82		
Intervento 6 (4000006) - Anticipazione di fondi per il servizio economato 40000060001 - ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	1.058,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.058,00 -
	T	1.058,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Intervento 6 (4000006)	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	CP	1.058,00			0,00	0,00	0,00	0,00		1.058,00 -
	T	1.058,00			0,00	0,00	0,00	0,00		
Intervento 7 (4000007) - Restituzione di depositi per spese contrattuali 40000070001 - DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	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	
Totale Intervento 7 (4000007)	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		

(*) Movuti dai verificarsi dei minori residui attivi; Insussistenti (INS); Prescritti (PRE)

(**) Voci 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
	RS Residui (A)	CP Competenza (F)	RS Residui (B)	CP Competenza (G)	Residui da riportare (C)	Competenza (H)	Residui (D = B + C)	Competenza (I = G + H)	
Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31/12 (O = C + H)	Residui al 31/12 (P = D + I)	(L = F - I)					
Titolo I - Spese correnti	RS	14.312,32	6.145,88	0,00	0,00	6.145,88	6.145,88	(*) 8.166,44 -	
	CP	187.857,99	74.899,66	17.258,00	17.258,00	92.157,66	92.157,66	95.700,33 -	
	T	202.170,31	81.045,54	17.258,00	17.258,00	98.303,54	98.303,54		
Titolo II - Spese in conto capitale	RS	3.143.595,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(*) 3.143.595,07 -	
	CP	4.452.903,52	0,00	573.595,07	573.595,07	573.595,07	573.595,07	3.879.308,45 -	
	T	7.596.498,59	0,00	573.595,07	573.595,07	573.595,07	573.595,07		
Titolo III - Spese per rimborso 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 IV - Spese per servizi per conto di terzi	RS	791,16	791,16	0,00	0,00	791,16	791,16	0,00	
	CP	54.558,00	20.929,56	1.454,50	1.454,50	22.384,06	22.384,06	32.173,94 -	
	T	55.349,16	21.720,72	1.454,50	1.454,50	23.175,22	23.175,22		
Totale generale									
Disavanzo di amministrazione	RS	3.158.698,55	6.937,04	0,00	0,00	6.937,04	6.937,04	(*) 3.151.761,51 -	
	CP	4.705.319,51	95.829,22	592.307,57	592.307,57	688.136,79	688.136,79	4.017.182,72 -	
	T	7.864.018,06	102.766,26	592.307,57	592.307,57	695.073,83	695.073,83		
Totale generale della spesa									
	RS	3.158.698,55	6.937,04	0,00	0,00	6.937,04	6.937,04	(*) 3.151.761,51 -	
	CP	4.705.319,51	95.829,22	592.307,57	592.307,57	688.136,79	688.136,79	4.017.182,72 -	
	T	7.864.018,06	102.766,26	592.307,57	592.307,57	695.073,83	695.073,83		

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE


 Timbro
dell'ente

RENDICONTO CONSUNTIVO - 2015

QUADRI RIEPILOGATIVI

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definiz.	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	193.394,68	193.394,68	100,00	0,00	51.933,79	46.400,00	89,24	5.533,79
Titolo III - Entrate extratributarie	4.000,00	4.000,00	100,00	58,65	58,65	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	1.285.000,00	1.285.000,00	100,00	1.285.000,00	1.285.000,00	100,00	0,00	167.903,52	0,00	0,00	167.903,52
TOTALE ENTRATE FINALI.....	1.489.000,00	1.489.000,00	100,00	1.478.453,33	1.478.453,33	100,00	0,00	219.837,31	46.400,00	21,11	173.437,31
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	54.558,00	54.558,00	100,00	22.384,06	21.201,07	94,72	1.182,99	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE.....	1.553.558,00	1.553.558,00	100,00	1.500.837,39	1.499.654,40	99,95	1.182,99	219.837,31	46.400,00	21,11	173.437,31
Avanzo di amministrazione	0,00	3.151.761,51									
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00									
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto	0,00	0,00									
Fondo di cassa al 1° gennaio	3.225.550,26	4.668.838,40									
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	1.553.558,00	4.705.319,51	130,20	1.500.837,39	1.499.654,40	99,92	1.182,99	219.837,31	46.400,00	21,11	173.437,31

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA							RESIDUI				
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Impegni		Pagamenti	% di realizzazione	Residui della competenza	Conservati	Pagati	% di realizzazione	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	179.691,55	187.857,99	104,54	92.157,86	0,00	74.899,66	81,27	17.258,00	6.145,88	6.145,88	100,00	0,00
TITOLO II - Spese in conto capitale	1.309.308,45	4.452.903,52	340,10	573.595,07	0,00	0,00	0,00	573.595,07	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE FINALI.....	1.489.000,00	4.640.761,51	311,67	665.752,73	0,00	74.899,66	11,25	590.853,07	6.145,88	6.145,88	100,00	0,00
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	54.558,00	54.558,00	100,00	22.384,06	0,00	20.929,56	93,50	1.454,50	791,16	791,16	100,00	0,00
TOTALE.....	1.553.558,00	4.705.319,51	302,87	698.136,79	0,00	95.829,22	13,93	592.307,57	6.937,04	6.937,04	100,00	0,00
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	1.553.558,00	4.705.319,51	302,87%	698.136,79	0,00	95.829,22	13,93	592.307,57	6.937,04	6.937,04	100,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI

RISULTATI DIFFERENZIALI	COMPETENZA							RESIDUI				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definz.	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	193.453,33	193.453,33	100,00	51.933,79	51.933,79	46.400,00	89,34	5.533,79	
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	179.691,55	187.857,99	104,54	92.157,66	74.899,66	81,27	14.312,32	6.145,88	6.145,88	42,94	0,00	
Spese correnti												
Differenza	24.308,45	16.142,01	66,40	101.295,67	118.553,67	117,04	37.621,47	45.787,91	40.254,12	87,91	5.533,79	
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	24.308,45	16.142,01	66,40	101.295,67	118.553,67	117,04	37.621,47	45.787,91	40.254,12	87,91	5.533,79	
B) Equilibrio finale												
Entrate finali (titolo I - II - III - IV)	1.489.000,00	1.489.000,00	100,00	1.478.453,33	1.478.453,33	100,00	219.837,31	219.837,31	46.400,00	21,11	173.437,31	
Spese finali (titoli I - II)	1.489.000,00	4.640.761,51	311,67	665.752,73	74.899,66	11,25	3.157.907,39	6.145,88	5.145,88	100,00	0,00	
Saldo netto da												
finanziare		3.151.761,51	0,00				2.938.070,08					
impiegare	0,00			812.700,60	1.403.553,67	172,70		213.691,43	40.254,12	18,84	173.437,31	

RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE

IMPEGNI PER SPESE CORRENTI

INTERVENTI CORRENTI	1	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	
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	0,00	0,00	0,00	1.903,20	0,00	0,00	0,00	619,61	0,00	0,00	0,00	2.522,81	
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	26.970,23	6.050,93	52.768,58	0,00	0,00	0,00	3.835,11	0,00	0,00	0,00	0,00	89.634,85	
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	0,00	
Altri servizi generali	26.970,23	6.050,93	54.671,78	0,00	0,00	0,00	3.835,11	619,61	0,00	0,00	0,00	92.157,66	
Totale	26.970,23	6.050,93	54.671,78	0,00	0,00	0,00	3.835,11	619,61	0,00	0,00	0,00	92.157,66	
TOTALI	26.970,23	6.050,93	54.671,78	0,00	0,00	0,00	3.835,11	619,61	0,00	0,00	0,00	92.157,66	

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	
FUNZIONI E SERVIZI	1	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 capitale												
Concessioni di crediti e anticipazioni												
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.595,07	0,00	0,00	0,00	573.595,07
TOTALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573.595,07	0,00	0,00	0,00	573.595,07

RIEPILOGO GENERALE DI CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE

IMPEGNI PER SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

INTERVENTI PER RIMBORSO DI PRESTITI							
FUNZIONI E SERVIZI	1	2	3	4	5	6	7
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo							
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							
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
TOTALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	(+)	1.499.654,40
PAGAMENTI	(-)	95.829,22
DIFFERENZA		1.403.825,18
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.182,99
RESIDUI PASSIVI	(-)	592.307,57
DIFFERENZA		-591.124,58
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		
		812.700,60
RISULTATO DI GESTIONE		
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00
		0,00

Fondi Non Vincolati
 Fondi Vincolati
 Fondi per Finanziamento Spese in Conto Capitale
 Fondi di Ammortamento
 AVANZO
 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio	=====	=====	=====
RISCOSSIONI	46.400,00	1.499.654,40	1.546.054,40
PAGAMENTI	6.937,04	95.829,22	102.766,26
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			4.668.838,40
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			4.668.838,40
RESIDUI ATTIVI	173.437,31	1.182,99	174.620,30
RESIDUI PASSIVI	0,00	592.307,57	592.307,57
DIFFERENZA			-417.687,27
			4.251.151,13
			3.855.000,00
		AVANZO (+) O DISAVANZO (-)	
Risultato di amministrazione			3.855.000,00
Fondi Vincolati			-417.687,27

CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO, il 23/03/2016

Timbro
dell'ente

IL SEGRETARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

RENDICONTO CONSUNTIVO - 2015

RESIDUI RIACCERTATI

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.

Codice Accert.	Descrizione Accertamento	Capitolo	Responsabile	Anno Comp.	Residuo e Comp.da Pluri al 01/01/2015 (A)	Variazioni e nuovi accertamenti (B)	di cui: Minor residuo/ Maggior entrata	Incasato (C)	Residuo al 31/12/2015 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2015 (E)
74 0	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER INCARICHI PIANI DIRETTORE	40300100002		2004	24.308,45	0,00	0,00	0,00	24.308,45	24.308,45
213 0	CONTRIBUTO MEDIOCHIAMPO ANNO 2010 E ANNO 2011	20500010001		2012	17.336,89	0,00	0,00	17.336,89	0,00	0,00
235 0	SALDO CONTRIBUTO COPERTURA VASCHE	40300100001		2013	143.595,07	0,00	0,00	0,00	143.595,07	143.595,07
240 0	CONTRIBUTO ENTE GESTORE MEDIO CHIAMPO	20500010001		2013	16.784,01	0,00	0,00	16.784,01	0,00	0,00
258 0	CONTRIBUTO MEDIO CHIAMPO RIF. ANNO 2013	20500010001		2014	17.812,89	0,00	0,00	12.279,10	5.533,79	5.533,79
566 0	RIMBORSO COMPENSI SERVIZI CONTO TERZI	60500000001		2015	0,00	3.039,79	0,00	3.039,79	0,00	0,00
567 0	RITENUTE ERARIALI 2015	60200000001		2015	0,00	12.203,67	0,00	11.295,69	907,98	907,98
568 0	RITENUTE PREVIDENZIALI 2015	60100000001		2015	0,00	4.466,56	0,00	4.466,56	0,00	0,00
569 0	RIVALSA INAIL 2010-2014	60100000001		2015	0,00	166,65	0,00	166,65	0,00	0,00
570 0	Interessi Attivi	30500100001		2015	0,00	58,65	0,00	58,65	0,00	0,00
571 0	IVA SPLIT PAYMENT	60500000001		2015	0,00	1.488,87	0,00	1.213,86	275,01	275,01
572 0	rivalsa inail 1/3	60100000001		2015	0,00	18,52	0,00	18,52	0,00	0,00
573 0	IRPEF DAL BIANCO	60200000001		2015	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
574 0	CONTRIBUTO ANNUALITA' 2014 ENTE GESTORE ACQUE DEL CHIAMPO	20500010001		2015	0,00	193.394,68	0,00	193.394,68	0,00	0,00
575 0	ACCORDO INTEGRATIVO FRATTA GORZONE - CONTRIBUTO ANNO 2015	40200010001		2015	0,00	1.265.000,00	0,00	1.265.000,00	0,00	0,00
576 0	IRPEF DOTT.SSA BUTERA RAFFAELLA	60200000001		2015	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
				TOTALI	219.837,31	1.500.837,39	0,00	1.546.054,40	174.620,30	174.620,30

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 Pluri al 01/01/2015 (A)	Variazioni e nuovi impegni (B)	di cui: Minor residuo/ Maggior entrata (E)	Speso (C)	Residuo al 31/12/2015 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2015 (E)
589 0	SALDO CONTRIBUTO COPERTURA VASCHE	20904070001		2013	143.595,07	0,00	0,00	0,00	143.595,07	143.595,07
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	647,98	0,00	0,00	647,98	0,00	0,00
614 0	COMPENSO SARTORI ANNO 2014	10102010001		2014	3.211,02	0,00	0,00	228,88	2.982,14	2.982,14
614 0	COMPENSO SARTORI ANNO 2014	10102010001		2015	0,00	-2.982,14	-2.982,14	0,00	-2.982,14	-2.982,14
615 0	IRAP SARTORI ANNO 2014	10102070010		2015	0,00	-668,60	-668,60	0,00	-668,60	-668,60
615 0	IRAP SARTORI ANNO 2014	10102070010		2014	668,60	0,00	0,00	0,00	668,60	668,60
616 0	COMPENSO DIRETTORE 2014	10102030010		2014	4.209,70	0,00	0,00	0,00	4.209,70	4.209,70
616 0	COMPENSO DIRETTORE 2014	10102030010		2015	0,00	-4.209,70	-4.209,70	0,00	-4.209,70	-4.209,70
617 0	IRAP DIRETTORE MESI GENNAIO E FEBBRAIO 2014	10102070010		2015	0,00	-306,00	-306,00	0,00	-306,00	-306,00
617 0	IRAP DIRETTORE MESI GENNAIO E FEBBRAIO 2014	10102070010		2014	306,00	0,00	0,00	0,00	306,00	306,00
633 0	CONVENZIONE SARTORI COMUNE DI ARZIGNANO	40000050001		2014	143,18	0,00	0,00	143,18	0,00	0,00
634 0	CONTRIBUTO ANNUALITA' 2014 IMPIANTO TRATTAMENTO FANGHI	20904070001		2014	1.285.000,00	0,00	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	430.000,00	0,00	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	5.917,00	0,00	0,00	5.917,00	0,00	0,00
1504 0	COMPENSO SARTORI ELISA GENNAIO 2015	10102010001		2015	0,00	1.947,13	0,00	1.947,13	0,00	0,00

CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPÒ

Elenco dei residui accertati

Codice Imp.	Descrizione impegno	Capitolo	Responsabile	Anno Comp.	Residuo e Comp.da Pluri al 01/01/2015 (A)	Variazioni e nuovi impegni (B) Maggior	di cui: Minor residuo/ entrata	Speso (C)	Residuo al 31/12/2015 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2015 (E)
1505 ()	IRAP SARTORI ELISA GENNAIO 2015	10102070010		2015	0,00	126,87	0,00	126,87	0,00	0,00
1506 ()	COMPENSO DIRETTORE GENNAIO 2015	10102030010		2015	0,00	1.966,83	0,00	1.966,83	0,00	0,00
1507 ()	IRAP DIRETTORE GENNAIO 2015	10102070010		2015	0,00	144,50	0,00	144,50	0,00	0,00
1508 ()	RIMBORSO COMPENSI SERVIZI CTERZI	40000050001		2015	0,00	545,43	0,00	545,43	0,00	0,00
1509 ()	RITENUTE ERARIALI 2015	40000020001		2015	0,00	11.903,67	0,00	10.995,69	907,98	907,98
1510 ()	RITENUTE PREVIDENZIALI 2015	40000010001		2015	0,00	4.466,56	0,00	4.466,56	0,00	0,00
1511 ()	Ravedimneto Oneroso anno 2014	10101080010		2015	0,00	47,16	0,00	47,16	0,00	0,00
1520 ()	ELABORAZIONE CU PROFESSIONISTI	10102030010		2015	0,00	36,60	0,00	36,60	0,00	0,00
1521 ()	RIVALSA INAIL 2010-2014	40000010001		2015	0,00	185,17	0,00	166,65	18,52	18,52
1522 ()	Interessi Passivi	10101080010		2015	0,00	26,46	0,00	26,46	0,00	0,00
1523 ()	COMPENSO DIRETTORE FEBBRAIO 2015	10102030010		2015	0,00	1.966,83	0,00	1.966,83	0,00	0,00
1524 ()	Incarico al legale avv. Ambrogio Dal Bianco	10101030010		2015	0,00	1.903,20	0,00	1.903,20	0,00	0,00
1525 ()	IRAP DIRETTORE FEBBRAIO 2015	10102070010		2015	0,00	144,50	0,00	144,50	0,00	0,00
1526 ()	COMPENSO SARTORI COMUNE ARZI 02/2015 + STRAORD. 12/2014	40000050001		2015	0,00	281,04	0,00	281,04	0,00	0,00
1527 ()	COMPENSO SARTORI FEBBRAIO CDB 2015	10102010001		2015	0,00	1.913,33	0,00	1.913,33	0,00	0,00
1528 ()	IRAP SARTORI CDB 2015	10102070010		2015	0,00	1.523,74	0,00	1.523,74	0,00	0,00
1529 ()	COMPENSO REVISORE DEI CONTI ANNO 2015	10102030010		2015	0,00	1.903,20	0,00	1.903,20	0,00	0,00
1530 ()	SPESE VARIE ANNO 2015	10102020010		2015	0,00	568,93	0,00	568,93	0,00	0,00
1531 ()	IVA SPLIT PAYMENT	40000050001		2015	0,00	1.741,86	0,00	1.213,86	528,00	528,00
1532 ()	INCARICO CESARE BASSETTO ANNO 2015	10102030010		2015	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
1533 ()	IRAP INCARICO BASSETTO CESARE ANNO 2015	10102070010		2015	0,00	59,50	0,00	59,50	0,00	0,00
1534 ()	INCARICO MARCAZZAN PAOLA ANNO 2015	10102030010		2015	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
1535 ()	IRAP MARCAZZAN PAOLA ANNO 2015	10102070010		2015	0,00	34,00	0,00	34,00	0,00	0,00
1536 ()	INCARICO DITTA CEDAK PER SERVIZIO DI ELABORAZIONI CONTABILI ANNO 2015	10102030010		2015	0,00	2.836,50	0,00	2.836,50	0,00	0,00
1538 ()	COMPENSO DIRETTORE MARZO 2015 + RISULTATO	10102030010		2015	0,00	6.824,84	0,00	6.824,84	0,00	0,00
1539 ()	IRAP DIRETTORE MARZO2015 + RISULTATO	10102070010		2015	0,00	501,50	0,00	501,50	0,00	0,00
1540 ()	COMPENSO SARTORI COMUNE ARZIGNANO 2015	40000050001		2015	0,00	1.960,33	0,00	1.960,33	0,00	0,00
1541 ()	COMPENSO SARTORI 2015 CDB	10102010001		2015	0,00	23.109,77	0,00	23.109,77	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 01/01/2015 (A)	Variazioni e nuovi impegni (E) Maggior entrata	di cui: Minor residuo/ entrata	Speso (C)	Residuo al 31/12/2015 (D)=A+B-C	Disponibile al 31/12/2015 (E)
1542 0	IRPEF DAL BIANCO	40000020001		2015	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
1543 0	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO FORNITURA DEL SERVIZIO DI START UP PER LA GESTIONE E CONSERVAZIONE FE	10102020020		2015	0,00	1.464,00	0,00	1.464,00	0,00	0,00
1544 0	COMPENSO DIRETTORE TOSINI APRILE 2015	10102030010		2015	0,00	1.573,47	0,00	1.573,47	0,00	0,00
1545 0	IRAP DIRETTORE TOSINI APRILE 2015	10102070010		2015	0,00	115,60	0,00	115,60	0,00	0,00
1546 0	CONSULENZA ELABORAZIONE CEDOLINI PAGA ANNO 2015 - INFO LINE SRL	10102030010		2015	0,00	933,30	0,00	933,30	0,00	0,00
1547 0	COMPENSO DIRETTORE MAULE ALESSANDRA	10102030010		2015	0,00	16.127,01	0,00	16.127,01	0,00	0,00
1548 0	IRAP DIRETTORE MAULE ALESSANDRA ANNO 2015	10102070010		2015	0,00	1.184,90	0,00	1.184,90	0,00	0,00
1549 0	IMPEGNO DI SPESA CEL COMMERCIALE - CONTO ANNUALE 2014	10101060010		2015	0,00	366,00	0,00	366,00	0,00	0,00
1551 0	INCARICHI PROFESSIONALI TONELLOTTO E BUTERA	10102030010		2015	0,00	17.500,00	0,00	4.270,00	13.230,00	13.230,00
1552 0	ABBONAMENTO A IL GIORNALE DI VICENZA CLIC	10101080010		2015	0,00	179,99	0,00	179,99	0,00	0,00
1553 0	IRPEF DOTT.SSA BUTERA RAFFAELLA	40000020001		2015	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00
1554 0	Acquisto Assistenza Installazione Software di protocollo Informatico	10102020020		2015	0,00	4.028,00	0,00	0,00	4.028,00	4.028,00
1555 0	IRPEF REVISORE DEI CONTI ANNO 2015	40000020001		2015	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00
				TOTALI	3.158.698,55	106.375,28	-8.166,44	102.766,26	3.162.307,57	3.162.307,57

RENDICONTO CONSUNTIVO - 2015

Prospetti SIOPE

Ente Codice	018528640
Ente Descrizione	AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VALLE DEL CHIAMPO
Categoria	Comunita' montane - Comunita' isolate - Altri enti locali
Sotto Categoria	AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
Periodo	ANNUALE 2015
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	17-mar-2016
Data stampa	22-mar-2016
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TITOLO 10: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		239.794,68	239.794,68
1542	Trasferimenti correnti da altre imprese di pubblici servizi	239.794,68	239.794,68
TITOLO 20: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		58,65	58,65
2314	Interessi da enti del settore pubblico per depositi	58,65	58,65
TITOLO 30: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI		1.285.000,00	1.285.000,00
3203	Altri trasferimenti di capitale dallo Stato con vincolo di destinazione	1.285.000,00	1.285.000,00
TITOLO 40: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		300,00	300,00
4201	Finanziamenti a breve termine in euro	300,00	300,00
TITOLO 50: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		20.901,07	20.901,07
5100	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.651,73	4.651,73
5200	Ritenute erariali	11.995,69	11.995,69
5500	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	4.253,65	4.253,65
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		1.546.054,40	1.546.054,40

Ente Codice	018528640
Ente Descrizione	AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VALLE DEL CHIAMPO
Categoria	Comunita' montane - Comunita' isolate - Altri enti locali
Sotto Categoria	AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
Periodo	ANNUALE 2015
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	17-mar-2016
Data stampa	22-mar-2016
Importi in EURO	

018528640 - AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VALLE DEL CHIAMPO

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

TITOLO 10: SPESE CORRENTI		81.212,19	81.212,19
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	21.266,73	21.266,73
1105	Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di formazione e lavoro, lavoratori socialmente utili)	28.458,98	28.458,98
1111	Contributi obbligatori per il personale	4.958,29	4.958,29
1113	Contributi per indennità di fine servizio e accantonamenti TFR	784,99	784,99
1201	Carta, cancelleria e stampati	248,33	248,33
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	179,99	179,99
1210	Altri materiali di consumo	57,80	57,80
1307	Incarichi professionali	7.273,20	7.273,20
1309	Corsi di formazione per il proprio personale	183,00	183,00
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	1.903,20	1.903,20
1327	Buoni pasto e mensa per il personale	228,88	228,88
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	969,90	969,90
1332	Altre spese per servizi	4.666,50	4.666,50
1404	Licenze software	5.185,00	5.185,00
1699	Altri interessi passivi e oneri finanziari diversi, inclusi interessi di mora	106,26	106,26
1701	IRAP	3.961,98	3.961,98
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	779,16	779,16
TITOLO 40: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		21.554,07	21.554,07
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	4.466,56	4.466,56
4201	Ritenute erariali	12.295,69	12.295,69
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	4.791,82	4.791,82
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		102.766,26	102.766,26

RENDICONTO CONSUNTIVO - 2015

**CONTO DEL PATRIMONIO
CONTO ECONOMICO
PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	0,00		
2) Proventi da trasferimenti	193.394,68		
3) Proventi da servizi pubblici	0,00		
4) Proventi da gestione patrimoniale	0,00		
5) Proventi diversi	58,65		
6) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione			
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		193.453,33	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	26.970,23		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	6.060,93		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	54.671,78		
13) Godimento beni di terzi	0,00		
14) Trasferimenti	0,00		
15) Imposte e tasse	3.835,11		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	0,00		
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B)		91.538,05	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		101.915,28	
C) <u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE</u>			
17) Utili	0,00		
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
TOTALE (C) (17+18+19)		0,00	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A+B+/-C)			101.915,28
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	0,00		
21) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti		0,00	
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause			
TOTALE (D) (20-21)		0,00	101.915,28
E) <u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	8.166,44		
23) Sopravvenienze attive	0,00		
24) Plusvalenze patrimoniali	0,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		8.166,44	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	0,00		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti			
28) Oneri straordinari	619,61		
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		619,61	
TOTALE (E) (e1-e2)		7.546,83	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A B+/-C+/-D+/-E)			109.462,11

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
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi giuridici capitalizzati (relativo fondo ammortamento in detrazione)	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
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
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	0,00	0,00
13) Immobilizzazioni in corso	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
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
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			0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)	0,00		0,00		0,00		0,00
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00						0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	0,00		0,00	0,00			0,00
2) Verso enti del settore pubblico a) erogato							
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	167.903,52		0,00	0,00			167.903,52
c) Altri - correnti	51.933,79		193.394,68	239.794,68			5.633,79
- 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		58,65	58,65			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		22.384,06	21.201,07			1.182,99
4) Crediti per IVA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Per depositi							
a) banche	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e prestiti	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	219.837,31	219.837,31	1.500.837,39	1.546.054,40	0,00	0,00	174.620,30



**CONSIGLIO DI BACINO
VALLE DEL CHIAMPO**

Relazione al
Conto del Bilancio
2015

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 2015, così come riportati e confermati nella Relazione Previsionale e Programmatica per il 2015 e verificati nella Stato di attuazione dei programmi e verifica degli equilibri approvato con deliberazione n. 4 del 21.07.2015.

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 2015.

Si ricorda che, ai soli fini conoscitivi, è stato redatto il bilancio di previsione 2015-2017 secondo i principi e gli schemi del D. Lgs 118/2011 e successive modificazioni.

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 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. 1 del 24.03.2015.

Nel corso del 2015, a seguito della decadenza di un componente, il Comitato Istituzionale per cessazione del mandato di rappresentanza, si è proceduto alle elezioni di un nuovo componente nella persona del Sindaco del Comune di Montebello Vicentino.

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. 3 del 24.04.2015 è stato approvato il rendiconto della gestione dell'esercizio 2014;
- Il conto del bilancio dell'esercizio 2014 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di € 286.689,02 accertato ai sensi dell'art. 186 del D. Lgs 267/2000 costituito da fondi non vincolati;
- Il bilancio 2015 è stato approvato in pareggio di € 2.127.153,07.

Il nuovo principio di competenza finanziaria prevede che le obbligazioni devono essere registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza. Le spese di investimento sono impegnate nelle competenze dell'esercizio in cui l'obbligazione passiva giuridicamente perfezionata è esigibile.

Alla luce dei nuovi principi non possono essere conservati a residui passivi gli importi corrispondenti agli introiti dal Ministero per il trattamento fanghi, per un importo attuale complessivo di € 3.855.000,00, che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.

La tabella che segue, evidenzia le somme vincolate alla realizzazione degli investimenti distinti per residui iscritti in bilancio ad avanzo di amministrazione vincolato:

2° acconto di competenza Stato copertura vasche a valere sulla DGRV n. 2022/2010	€ 143.595,07	Residuo 2013
Finanziamento con avanzo di amministrazione opere di potabilizzazione	€ 430.000,00	Residuo 2014
1ª rata 2013 impianto fanghi	€ 1.285.000,00	Avanzo di amministrazione vincolato
2ª rata 2014 impianto fanghi	€ 1.285.000,00	Avanzo di amministrazione vincolato
3ª rata 2015 impianto fanghi	€ 1.285.000,00	Avanzo di amministrazione vincolato

L'analisi dell'avanzo di amministrazione, ammontante a complessivi € 4.251.151,13 dimostra che esso deriva dalla somma algebrica tra i differenti componenti positivi e negativi contabili (riscossioni/pagamenti e residui/attivi e passivi e fondo cassa) verificatisi nell'esercizio finanziario 2015.

La presente relazione è composta in 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;
- le **seconda**, dove si analizzano e commentano i risultati contabili.

1^ PARTE

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

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 € 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 dal Piano 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, aveva, tra l'altro, lo scopo di determinare benefici per gli utenti in termini tariffari alla luce del vigente Metodo tariffario Idrico.

Attraverso l'utilizzo di parte dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2013 si è proceduto a:

- applicare al bilancio di previsione dell'esercizio 2014, ai sensi dell'art. 187, comma 2, lettera d) del D. Lgs. n. 267/2000, l'avanzo di amministrazione risultante dall'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2013, per un importo di € 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 delle risorse idriche realizzati dai gestori del SII dell'ATO Valle del Chiampo nel 2014 come di seguito indicato:
 - per la società Acque del Chiampo per un importo previsto di € 400.000,00:

N.	Comune	Area/Zona Località	Descrizione Intervento	Livello di priorità da 1 a 5	Importi Totale in €
115	Brendola	Via Rossini	Interconnessione MM-BR lungo via Rossini	1	315.000
117	Brendola	Madonna dei Prati	Nuovo impianto di filtrazione a carboni attivi	1	25.000
118	Brendola		Estensione di rete	1	30.000
119	Lonigo		Estensione di rete	1	30.000

- per la società Medio Chiampo per un importo previsto di € 30.000,00:

N.	Comune	Area/Zona Località	Descrizione Intervento	Livello di priorità da 1 a 5	Importi Totale in €
19	Gambellara	Canova	Acquisto impianto di filtrazione GAC – pozzo Canova	1	30.000

Gli interventi nel corso del 2015 sono stati attuati e sono in fase di rendicontazione.

In riferimento alla tematica di contaminazione da Pfas nel corso dell'anno, con determinazione n. 19 del 26.06.2015 si è provveduto ad:

- affidare un incarico di studio e consulenza per la valutazione del profilo chimico-tossicologico dell'acido perfluoroottanico (PFOA), dell'acido perfluorooctansulfonico (PFOS) e delle sostanze perfluoroalchiliche (PFASs), con particolare riferimento alle patologie umane e animali ritenute associabili alle esposizioni a dette sostanze, alla luce delle attuali conoscenze tecnico –scientifiche e con la definizione dei possibili scenari espositivi e i bersagli delle possibili contaminazioni delle matrici ambientali ad opera di dette sostanze alla dott.ssa Raffaella Butera, Medico Chirurgo, specialista in farmacologia (indirizzo Tossicologia) alle condizioni in premessa riportate;
- affidare un incarico professionale per l'analisi dei profili giuridici associati, la consulenza e assistenza

giuridica nei procedimenti amministrativi pertinenti e nell'individuazione dei provvedimenti da adottare secondo la vigente normativa, nonché per l'assistenza e consulenza giuridica ai fini della determinazione di un modello causale che individui il responsabile o i responsabili e l'eventuale difesa giudiziale presso le competenti Autorità Giudiziarie, all'Avv. Marco Tonello, Avvocato penalista specializzato in diritto ambientale alle condizioni in premessa riportate.

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 praticamente concluso. 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 il progetto "abbattimento emissioni odorigene copertura vasche di omogeneizzazione di Arzignano".

Tra gli obiettivi previsti dal citato Accordo integrativo per la tutela delle risorse idriche del bacino 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^a 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 il 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 Veneto al soggetto attuatore (Acque del Chiampo SpA) 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 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 discendete 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 dall'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.

A Giugno 2015 il ministero ha trasferito al Consiglio di Bacino Valle del Chiampo la terza delle 7 rate annuali di competenza del 2015 del contributo statale per la realizzazione dell'impianto prototipale di € 1.285.000,00.

LA REGOLAZIONE TARIFFARIA

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 (per brevità AEEG) 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 :

- 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;
- l'AEEG definisce le componenti di costo per la determinazione della tariffa del SII ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono;
- predispone e rivede periodicamente il metodo tariffario per la determinazione della tariffa;
- approva le tariffe predisposte dal soggetto competente;

L'art. 154, co.4, del D.Lgs.152/2006 nel testo sostituito dall'art. 34, comma 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».

Nei riassetto delle competenze in tema di regolazione del SII è da segnalare l'attribuzione ai Consigli di Bacino delle funzioni di predisposizione e adozione delle tariffe del servizio idrico integrato per i periodi regolatori stabiliti e secondo in metodo approvato dall'AEEGSI.

Con la deliberazione n. 683/2013 l'AEEGSI ha definito il Metodo tariffario idrico (MTI), prevedendo che gli enti d'ambito predispongano il calcolo tariffario distintamente per ciascuno dei due gestori dell'ATO Valle del Chiampo per il biennio 2014/2015.

L'aspetto più peculiare è stato quello collegato all'ambito di applicazione del MTT, che non riguarda più il SII strettamente inteso (acquedotto, fognatura e depurazione ad uso esclusivamente civile), ma è stato esteso fino a ricomprendere tra le attività tariffate anche le c.d. altre attività idriche e quindi servizi in precedenza non oggetto di tariffazione regolata; com'è noto i bilanci di entrambe le società evidenziano la preponderanza in termini economici dei servizi di fognatura e depurazione delle acque reflue industriali (provenienti dal distretto industriale del trattamento della concia delle pelli) gestiti mediante impianti/infrastrutture dedicate o miste. Per entrambi i gestori la rilevanza industriale, patrimoniale ed economica del servizio di fognatura e depurazione delle acque reflue industriali è fortemente prevalente rispetto alla gestione del Servizio Idrico Integrato delle utenze civili. Si tratta in entrambi i casi di aziende, a totale partecipazione pubblica, caratterizzate da peculiarità gestionale in quanto le attività sono fin dalla loro istituzione in via prevalente orientate al soddisfacimento dei fabbisogni idrici, di collettamento e soprattutto depurativi del settore industriale conciario.

La principale differenza tra i due gestori è che:

- Medio Chiampo per il servizio di fognatura delle acque reflue industriali utilizza solo reti miste domestiche /industriali;
- Acque del Chiampo per il servizio di acquedotto e fognatura delle acque industriali utilizza prevalentemente reti duali esclusive/separate.

Ciò premesso, la classificazione delle attività svolte ai sensi dell'art. 1 dell'allegato A della deliberazione 643/2013, p stata eseguita nel seguente modo:

SOCIETA' ACQUE DEL CHIAMPO SPA (che utilizza reti duali):

Sono state classificate come "attività del SII" e quindi oggetto di tariffazione regolata le seguenti attività:

- Captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili;
- Fognatura e depurazione delle acque reflue con rete separata per gli usi civili, nonché fognatura e depurazione ad usi misti civili e industriali per il territorio di Montecchio Maggiore, Brendola e Lonigo, dove non sono presenti reti duali di recapito dei reflui ai depuratori;
- La realizzazione degli allacci idrici e fognari;
- Le attività di raccolta e allontanamento delle acque meteoriche e di drenaggio urbano svolte mediante infrastrutture dedicate (fognature bianche), e di pulizia e di manutenzione delle caditoie stradali;
- Captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad uso industriale, realizzata mediante rete duale dedicata nel territorio di Chiampo, Montorso Vicentino ed Arzignano;

Sono state classificate come "altre attività idriche" e quindi oggetto di tariffazione regolata le seguenti attività:

- Il trasporto e la vendita d'acqua con autobotte;
- L'installazione e gestione delle case dell'acqua;
- L'installazione e gestione delle bocche antincendio;
- Trattamento percolato da discarica;
- Trattamento rifiuti liquidi o bottini;
- Spurgo pozzi neri;
- Esecuzione di lavori conto terzi (che iscrivono a patrimonio tali infrastrutture);
- Rilascio autorizzazione allo scarico;
- Attivazione, disattivazione e riattivazione forniture, preventivi, sopralluoghi e verifiche;
- Attività di gestione delle morosità (invio solleciti, sospensione e riattivazione fornitura)

L'attribuzione di costi e ricavi nonché la valorizzazione dei cespiti ad essi collegati è avvenuta considerando detta classificazione nonché la percentuale d'incidenza in termini di costi/ricavi delle indicate attività pari al 39 % circa del totale delle attività del gestore Acque del Chiampo.

A differenza della compilazione dei dati del 2011 per MTT, nel compilare i dati 2012-2013 i ricavi e costi di allacciamento e le acque meteoriche sono stati considerati tra le attività del SII:

- I servizi di fognatura e depurazione industriale eseguiti mediante infrastrutture dedicate che costituiscono centro di costo contabile diretto e quindi separato rispetto al SII, ed i correlati costi/ricavi sono stati classificati ed indicati nell'ambito delle "altre attività non idriche", in quanto come già evidenziato rispetto a queste attività le infrastrutture in questione, totalmente separate, risultano di proprietà del gestore. Per questi servizi offerti all'utenza il gestore applica una tariffa che risponde al criterio della copertura integrale dei costi ed al principio di "chi inquina paga".

SOCIETA' MEDIO CHIAMPO SPA (che utilizza reti miste):

Sono state classificate come "attività del SII" e quindi oggetto di tariffazione regolata le seguenti attività:

- Captazione, adduzione, vendita di acqua all'ingrosso, distribuzione e vendita di acqua agli utenti finali;
- Fognatura nera e mista, vendita all'ingrosso del medesimo servizio;
- Depurazione e vendita all'ingrosso del medesimo servizio, anche ad usi misti civili e industriali;
- Servizi di misura;
- Realizzazione di allacciamenti idrici e fognari;
- Fornitura di acqua alle utenze industriali;

Sono state classificate come "altre attività idriche" e quindi oggetto di tariffazione regolata le seguenti attività:

- Spurgo pozzi neri;
- Esecuzione di lavori conto terzi (che iscrivono a patrimonio tali infrastrutture);
- Rilascio autorizzazioni allo scarico;
- Attivazione, disattivazione e riattivazione forniture, preventivi, sopralluoghi e verifiche; attività di gestione della morosità (invio solleciti, sospensione e riattivazione fornitura);
- Smaltimento fanghi;
- Fornitura di ossigeno liquido;
- Altre attività residuali.

Non disponendo il gestore di una contabilità separata per servizi e centri di costo, si è proceduto all'attribuzione dei costi e dei ricavi tra le varie attività sia in relazione all'anno 2012 che in relazione all'anno 2013 tenendo conto dell'incidenza delle singole attività svolte in termini di ricavi ed ad

un'attribuzione dei costi su base proporzionale all'incidenza dei ricavi individuati, ad eccezione per alcune singole voci direttamente riconducibili alla singola attività gestita.

La contabilizzazione degli allacci e dei relativi contributi in particolare non è mutata rispetto all'anno 2011 e la relativa rappresentazione è stata fatta coerentemente alla determinazione tariffaria del biennio 2012/2013. Il gestore non capitalizza né i costi né i ricavi dei contributi di allacciamento. Ai fini del calcolo tariffario, si è proceduto quindi a porre la voce di ricavo del conto economico 2013/2013 correlato alla realizzazione degli allacci dell'acquedotto e fognatura nella colonna CFP del codice 5- condutture del modello di stratificazione.

Per il gestore Medio Chiampo dunque tutte le attività svolte rientrano nella regolazione tariffaria secondo il metodo deciso dall'Autorità nazionale.

Un'altra significativa novità prevista dal MTI è che lo schema regolatorio comprende anche il programma degli interventi (PdI), ai sensi dell'art. 149, comma 3, del D. Lgs. 153/06, che specifica gli obiettivi da realizzare sulla base di una puntuale indicazione degli interventi per il periodo residuo fino alla scadenza dell'affidamento le informazioni necessarie al raggiungimento almeno dei livelli minimi di servizio; una volta definito il rapporto tra fabbisogno di investimenti dal 2014 al 2017 ed il valore delle infrastrutture esistenti, è possibile selezionare le regole di determinazione tariffaria applicabili nel quadro regolatorio di pertinenza. Con determinazione n. 3/2014 – DSID del 07/03/2014 l'Autorità nazionale ha approvato lo schema tipo di programma degli interventi (allegato 1) in conformità al quale il Consiglio di Bacino ha provveduto a redigere il PdI da trasmettere all'AEEGSI per l'approvazione. Il Consiglio di Bacino Valle del Chiampo ha formulato gli obiettivi e acquisito la proposta di ciascun gestore riguardo agli interventi nel rispetto dei criteri stabiliti dall'AEEGSI con determina 3/2014.

Si evidenzia, poi, che il Piano d'Ambito adottato con deliberazione dell'Assemblea d'Ambito n. 9 del 29/12/2011, che comprendeva in modo unitario entrambe le gestioni operanti nell'ATO Valle del Chiampo, era stato redatto inserendo esclusivamente le opere infrastrutturali riferite ai servizi di acquedotto, fognatura e depurazione civile così come previsto dal Metodo tariffario normalizzato, ed escludendo dalla pianificazione le opere infrastrutturali relative agli usi non civili (in particolare l'acquedotto, la fognatura e la depurazione industriale).

L'aggiornamento del Programma degli Interventi è avvenuto considerando l'allargamento del perimetro delle attività oggetto di regolazione tariffaria in base al MTI, con effetti abbastanza significativi sia per il Gestore Acque del Chiampo per il quale dal 2012 le seguenti attività rientrano nella regolazione tariffaria definita dall'AEEGSI:

- Fognatura e depurazione ad usi misti civili ed industriali per il territorio di Montecchio Maggiore, Brendola e Lonigo, dove non sono presenti reti duali di recapito dei reflui ai depuratori;
- Captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad uso industriale, realizzata mediante rete duale dedicata nel territorio di Chiampo, Montorso ed Arzignano;

sia per il gestore Medio Chiampo per il quale dal 2012 tutte le attività svolte rientrano nella regolarizzazione tariffaria definita dall'AEEGSI.

Sono state, dunque, inserite per Acque del Chiampo anche le opere e gli adeguamenti riferiti all'uso industriale dell'acqua, non previsti nel PdA rev. 2011, ed in generale è stata fatta una rivisitazione complessiva delle opere programmate, mentre per il gestore Medio Chiampo sono state dunque previste ex novo le opere e gli adeguamenti riferiti all'uso industriale dell'acqua, non previsti nel PdA rev. 2011, ed in generale è stata fatta una rivisitazione complessiva delle opere programmate.

Con provvedimenti n. 5 e 6 del 22 aprile 2014 sono stati approvati gli atti per la predisposizione tariffaria dei gestori Acque del Chiampo S.p.A. e Medio Chiampo S.p.A. ai sensi della deliberazione AEEGSI n. 643/2013 e con provvedimento dell'autorità n° 219 in data 16 maggio 2014 gli stessi sono stati approvati e sono state di conseguenza adottate le tariffe per il biennio 2014/2015.

Il metodo tariffario idrico per il secondo periodo regolatorio (MTI-2) è in corso di predisposizione e l'AEEGSI ha emanato in data 30 luglio 2015 un documento per la consultazione con l'illustrazione degli orientamenti generali dell'Autorità per la definizione dell'impianto della nuova regolazione della tariffa del servizio idrico integrato.

Ai sensi della determinazione AEEGSI n. 4 del 31/03/2015, nel corso del 2015 si è dovuto trasmettere un altro documento in cui sono stati puntualmente descritti gli ulteriori aspetti tariffari, ivi compresi i criteri per l'esplicitazione dei costi ambientali e della risorsa, nonché l'individuazione dei parametri macroeconomici di riferimento e dei parametri legati ai rischi della regolazione del servizio idrico per entrambi i gestori.

COSTI DI FUNZIONAMENTO DELLA STRUTTURA OPERATIVA DEL CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

In relazione agli impegni assunti a tutto il 31.12.2015 il costo della struttura operativa per il 2015 ammonta a 64.227,85, come di seguito indicato:

Costo della struttura operativa 2015		Facoltà assunzionali e tetto massimo di spesa del personale
Costo del personale (comprese cococo)	€ 61.131,15	Verifica rispetto limite del 50% delle entrate correnti aventi carattere certo e continuativo per nuove assunzioni per enti di nuova costituzione: 31,60 %
Costo prestazioni di servizio	€ 1.193,50	
Revisore	€ 1.903,20	
Economia rispetto a previsioni 2015	€ 5.561,37	

Dal prospetto è rilevabile:

- Rispetto alla spesa autorizzata per il 2015 di € 69.789,22, si è determinato un minor impegno rispetto al budget autorizzato di € 5.561,37;
- Rispetto alla spesa effettivamente sostenuta per la struttura operativa nel 2015 di € 62.310,94, nel 2015 si è verificato un aumento di spesa di € 1.916,91;
- L'incidenza della spesa del personale sul totale della spesa corrente approvata per l'anno 2015 si attesta al 34,18%.

Dal seguente prospetto si ricava l'andamento della spesa per il funzionamento della struttura operativa dell'ente operato nel quinquennio dal 2011 al 2015:

Costo complessivo struttura operativa	Previsto	Effettivo	Economia rispetto alle previsioni
2015	€ 69.789,22	€ 64.227,85	€ 5.561,37
2014	€ 74.848,39	€ 62.310,94	€ 12.537,45
2013	€ 72.690,64	€ 68.625,62	€ 4.065,02
2012	€ 96.000,00	€ 71.826,18	€ 24.173,82
2011	€ 109.121,58	€ 88.255,08	€ 20.866,50

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 2015 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 2015 chiude con un avanzo di amministrazione di € 4.251.151,13 vincolato per il finanziamento degli interventi previsti dall'Accordo integrativo per un importo di € 3.855.000,00 (pari alle 3 annualità corrisposte dal Ministero).

QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA 2015	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa iniziale			3.225.550,26
Riscossioni	46.400,00	1.499.654,40	1546.054,40
Pagamenti	6.937,04	€95.829,22	102.766,26
Fondo cassa al 31/12/2015			4.668.838,40
Residui attivi	173.437,31	1.182,99	174.620,30
Residui passivi	0,00	€592.307,57	592.307,57
Avanzo disponibile al 31/12/2015			4.251.151,13
Fondi Vincolati Risultato di Amministrazione			3.855.000,00
Avanzo non vincolato al 31/12/2015			396.151,13

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

GESTIONE DI COMPETENZA	
Avanzo di amministrazione utilizzato	
Totale accertamenti di competenza	1.500.837,39
Totale impegni di competenza	688.136,79
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	812.700,60
GESTIONE RESIDUI	
Maggiori residui attivi accertati	0,00
Minori residui attivi accertati	0,00
Minori residui passivi impegnati	3.151.761,51
SALDO GESTIONE RESIDUI	3.151.761,51
RIEPILOGO	
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	812.700,60
SALDO GESTIONE RESIDUI	3.151.761,51
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	286.698,02
AVANZO DISPONIBILE AL 31/12/2015	4.251.151,13

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI - CONTO DI BILANCIO 2015

Dall'esame delle risultanze del conto dell'esercizio 2014 che precede immediatamente quello cui si fa 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 2014	17.812,89
Residui riportati dalla gestione dei residui 2014	202.024,42
TOTALE	219.837,31

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

a) somme riscosse nell'esercizio 2015	46.400,00
b) somme ulteriormente riportate a residui nel 2016	173.437,31
c) residui insussistenti e prescritti	0,00
TOTALE	219.837,31

2) Parte II – SPESA

Residui riportati dalla gestione di competenza 2014	1.428.595,07
Residui riportati dalla gestione dei residui 2014	1.730.103,48
TOTALE	3.158.698,55

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

a) somme pagate nell'esercizio 2015	6.937,04
b) somme ulteriormente riportate a residui nel 2016	0,00
c) residui insussistenti e prescritti	3.151.761,51
TOTALE	3.158.698,55

ENTRATE

Analizziamo ora a grandi linee le entrate:

TIT	ENTRATE	2011	2012	2013	2014	2015
1	Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	220.326,91	233.741,83	217.777,48	233.762,24	193.394,68
3	Entrate extratributarie	2.794,03	€ 2.345,37	1.592,31	358,26	58,65
4	Entrate da trasferimenti in c/capitale	1.211.659,16	2.452.884,79	3.807.230,42	1.285.000,00	1.285.000,00
5	Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Entrate da servizi conto terzi	59.545,03	18.956,87	18.199,63	24.631,61	22.384,06
	Totale Entrate	1.494.325,13	2.707.928,86	4.044.799,84	1.543.752,11	1.500.837,39

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	2015
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 %	92,73 %	100 %
Velocità di riscossione tit. III (riscossioni in conto competenza/accertamenti di competenza)	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Velocità di riscossione tit. IV (riscossioni in conto competenza/accertamenti di competenza)	100 %	100 %	70,11 %	100 %	100 %

Realizzazione delle entrate

TIT	ENTRATE	Previsione di bilancio 2015	Rendiconto 2015 Accertato	Differenza	Scostamento %
1	Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0
2	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	200.000,00	193.394,68	- 6.605,32	-3,3 %
3	Entrate extratributarie	4.000,00	58,65	- 3.941,35	- 98,53 %
4	Entrate da trasferimenti in c/capitale	1.285.000,00	1.285.000,00	0,00	0 %
5	Entrate da prestiti	10.000,00	0,00	- 10.000,00	- 100 %
6	Entrate da servizi conto terzi	54.558,00	22.384,06	- 32.173,94	- 58,97 %
	Totale Entrate	1.553.558,00	€ 1.500.837,39	€ 52.720,61	

REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE (percentuale)	2011	2012	2013	2014	2015
Realizzazione delle entrate tit. I (accertamenti di/previsioni definitive)	-	-	-	-	-
Realizzazione delle entrate tit. II (accertamenti di/previsioni definitive)	110,16 %	100 %	108,89 %	116,88 %	96,69 %
Realizzazione delle entrate tit. III (accertamenti di/previsioni definitive)	55,88 %	23,93 %	39,81 %	8,95 %	1,46 %
Realizzazione delle entrate tit. IV (accertamenti di/previsioni definitive)	24,23 %	70,08 %	108,78 %	56,11 %	100 %
Realizzazione delle entrate tit. V (accertamenti di/previsioni definitive)	-	-	-	-	-

SPESA

La parte entrata, precedentemente esaminata, evidenzia come l'ente, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisce ricorse 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 2015	Rendiconto 2015 Impegnato	Differenza	Scostamento %
1	Spese correnti	187.857,99	92.157,66	- 95.700,33	- 50,94 %
2	Spese in conto capitale	4.452.903,52	573.595,07	- 3.879.308,45	- 87,12 %
3	Rimborso prestiti	10.000,00	0,00	- 10.000,00	- 100,00 %
4	Spese per servizi c/terzi	54.558,00	22.384,06	- 32.173,94	- 58,97 %
	Totale Spese	4.705.319,51	688.136,79	- 4.017.182,72	- 85,38 %

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.

Evidenziamo ora l'analisi del trend storico:

TIT	SPESE	2011	2012	2013	2014	2015
1	Spese correnti	118.653,66	104.382,62	91.320,23	103.113,12	92.157,66
2	Spese in conto capitale	1.211.659,16	2.452.884,79	3.807.230,42	1.715.000,00	573.595,07
3	Rimborso prestiti	-	-	-	-	-
4	Spese per servizi c/terzi	59.545,03	18.956,87	18.199,63	24.631,61	22.384,06
	Totale Spese	1.389.857,85	2.576.224,28	3.916.750,28	1.842.744,73	688.136,79

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.

SPESE CORRENTI		
Interventi	Totale Impegni	% sul totale delle spese correnti
Personale	26.970,23	29,27 %
Acquisto beni di consumo e/o materie prime	6.060,93	6,58 %
Prestazioni di servizi	54.671,78	59,32 %
Utilizzo beni di terzi	-	0,00 %
Trasferimenti	-	0,00 %
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	-	0,00 %
Imposte e tasse	3.835,11	4,16 %
Oneri straordinari della gestione corrente	619,61	0,67 %
Ammortamenti di esercizio	-	0,00 %
Fondo svalutazione crediti	-	0,00 %
Fondo di riserva	-	0,00 %
Totale spese correnti	92.157,66	100,00 %

SPESE IN CONTO CAPITALE		
Interventi	Totale Impegni	% sul totale delle spese d'investimento
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	573.595,07	100,00 %
Partecipazioni azionarie	-	0,00 %
Conferimenti di capitale	-	0,00 %
Concessioni di crediti ed anticipazioni	-	0,00 %
Totale spese in conto capitale	573.595,07	100,00 %

TREND DELLE SPESE CORRENTI PER INTERVENTO	2011	2012	2013	2014	2015

Personale	78.971,53	45.000,00	270163,19	28.760,04	26.970,23
Acquisto beni di consumo e/o materie prime	€ 500,00	789,00	€ 2.822,80	1.978,61	6.060,93
Prestazioni di servizi	17.529,62	43.988,50	56.819,72	62.513,97	54.671,78
Utilizzo 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	3.835,11
Oneri straordinari della gestione corrente	16.331,00	10.364,43	338,80	5.917,00	619,61
Ammortamenti di esercizio	-	-	-	-	-
Fondo svalutazione crediti	-	-	-	-	-
Fondo di riserva	-	-	-	-	-
Totale spese correnti	118.653,66	104.382,62	91.320,23	103.113,12	92.157,66

Si evidenzia con riguardo alla spesa corrente la riduzione rispetto all'esercizio 2014.

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	2015
Realizzazione spese tit. I (impegni in conto competenza/previsioni definitive)	57,88 %	42,86 %	44,76 %	50,55 %	49,05 %
Realizzazione spese tit. II (impegni in conto competenza/previsioni definitive)	24,23 %	70,08 %	108,78 %	63,05 %	12,88 %
Realizzazione spese tit. III (impegni in conto competenza/previsioni definitive)	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %

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

- dalle rate annuali di importo di € 1.285.000,00 trasferite a titolo di contributi in conto capitale a partire dal 2013 dal Ministero per l'Ambiente per la realizzazione dell'impianto per il trattamento fanghi o altro intervento sul territorio, non ancora avviato;
- dall'avanzo di amministrazione di € 430.000,00 applicato con delibera dell'Assemblea n. 9 del 13 maggio 2014 per la realizzazione da parte dei Gestori Acque del Chiampo S.p.A. e Medio Chiampo S.p.A. delle opere di potabilizzazione che sono in fase di rendicontazione.