Consiglio di Bacino dell'Ambito
BACCHIGLIONE

Deliberazione dell'Assemblea

Odg 3
Immediatamente eseguibile

SEDUTA del **12.05.2015**
N. di Reg.: **2**
N. di Prot.: **598**

Oggetto: **APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE E DELLA RELAZIONE ILLUSTRATIVA PER L'ESERCIZIO 2014.**

L'anno **duemilaquindici**, il giorno **dodici** del mese di **maggio**, alle ore 15.00 presso la Sala Convegni del Gruppo Sanpaolo IMI S.p.A. - Via Adige n. 6 a Sarmeola di Rubano (PD), si è riunita in seconda convocazione l'Assemblea del Consiglio di Bacino, a seguito di convocazione prot. 493 del 22.04.2015.

Partecipa il F.F. Direttore ing. Francesco Corvetti in qualità di Segretario verbalizzante.
Assume la presidenza ANTONIO DALLE RIVE nella qualità di PRESIDENTE ai sensi dell'art. 5 della Convenzione del Consiglio di Bacino Bacchiglione, sottoscritta da tutti gli Enti facenti parte dell'Ambito BACCHIGLIONE in data 24.06.2013.
Il Presidente, accertata la sussistenza del numero legale, effettuate le procedure di registrazione dei presenti e verificata la regolarità della seduta, invita l'Assemblea a deliberare.
L'Assemblea adotta quindi la deliberazione nel testo più avanti verbalizzato.

Sono nominati scrutatori i sigg.: Balzi Franco, Greselin Maria Cristina, Zorzan Andrea

---

Verbale letto, approvato e sottoscritto nella seguente composizione:

Facciate n.: 6 Allegati n.: 1

F.F. IL DIRETTORE
Francesco Corvetti

IL PRESIDENTE
Antonio Dalle Rive

Pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio del Comune di Villaverla per quindici giorni consecutivi dal al

E' divenuta esecutiva il ai sensi della normativa vigente.
La presente copia è conforme all'originale.

Villaverla,

IL DIRETTORE

L'ASSEMBLEA

VISTA la Legge Regionale n. 17 del 27 aprile 2012 "Disposizioni in materia di risorse idriche", con la quale la Regione Veneto, confermando i limiti geografici degli Ambiti Territoriali Ottimali esistenti, ha nuovamente disciplinato le forme e i modi di cooperazione fra i Comuni ricadenti nello stesso Ambito, nonché i rapporti tra gli Enti locali medesimi e i soggetti Gestori dei servizi, al fine di organizzare il Servizio Idrico Integrato, affidando a nuovi Enti, denominati Consigli di Bacino, le funzioni precedentemente esercitate dalle soppresse Autorità d'Ambito e conferendo ad essi tutto il patrimonio, il personale e le obbligazioni attive e passive delle medesime;

RICHIAMATA la Convenzione sottoscritta dai Comuni facenti parte dell'Ambito Territoriale Bacchiglione in data 26.06.2013 con la quale si è costituito il "Consiglio di Bacino Bacchiglione";

RICORDATO che, in data 26 settembre 2013, a seguito della nomina del Comitato Istituzionale e del Presidente dell'Ente si è potuto registrare presso l'agenzia delle Entrate di Vicenza, l'atto costitutivo del Consiglio di Bacino Bacchiglione;

OSSERVATO che con delibera n. 1/2013 di reg. il Comitato Istituzionale ha deciso di mantenere, fino a nuova approvazione, i regolamenti precedentemente approvati dal Consiglio di Amministrazione dell'AATO Bacchiglione.

RICHIAMATE le deliberazioni assembleari n.8 e 9 del 29 settembre 2014 in cui vengono nominati i nuovi organi del Consiglio di Bacino e rispettivamente il Comitato Istituzionale ed il Presidente del Consiglio di Bacino;

PREMESSO altresì che ai sensi dell'art. 7 comma 2 lett. *m*) del vigente Statuto rientra nelle attribuzioni dell'Assemblea approvare il rendiconto di gestione, su proposta del Consiglio di Amministrazione entro il 30 giugno di ciascun anno;

RICHIAMATO il D.Lgs. 267/2000 che:

- all'art. 151 stabilisce che al rendiconto di gestione sia allegata una relazione illustrativa dell'organo esecutivo che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti,

- all'art. 174, primo e secondo comma, stabilisce che lo schema di bilancio annuale di previsione e lo schema di bilancio pluriennale e la relazione previsionale e programmatica siano predisposti dall'organo esecutivo e da questi presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione entro il termine stabilito dal regolamento di contabilità;
- all'art. 227 stabilisce che la dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante rendiconto, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico e il conto del patrimonio e che sono allegati al rendiconto la relazione dell'organo esecutivo di cui all'art. 151, la relazione dei revisori dei conti di cui all'art. 239 e l'elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
- all'art. 239 che prevede, tra le funzioni dell'organo di revisione economico-finanziaria, la predisposizione del parere sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione. La relazione contiene l'attestazione sulla corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione nonché rilievi, considerazioni e proposte tendenti a conseguire efficienza, produttività ed economicità della gestione;

ATTESO che gli agenti contabili interni (Tesoriere Unicredit Banca SpA ed economo dell'Ente) hanno reso il conto della propria gestione ai sensi e nei termini di cui all'art. 233 del D.Lgs. 267/2000;

VISTI ed esaminati i conti degli agenti contabili di cui sopra;

PRESO ATTO che il revisore dei Conti, ha rilasciato parere favorevole in merito al rendiconto dell'anno 2014;

RICHIAMATO l'art 40 del vigente Regolamento di contabilità ai sensi del quale:
- il rendiconto della gestione è costituito dal conto del bilancio, dal conto economico e dal conto del patrimonio.
- la proposta di rendiconto, unitamente alla relazione illustrativa che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, è approvata dal Comitato Istituzionale

VISTA la deliberazione del Comitato Istituzionale n. 30 di reg. del 15.04.2015 con cui è stato approvato il rendiconto della gestione per l'anno 2014;

VISTO e allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale lo schema di rendiconto della gestione per l'esercizio 2014, composto come di seguito indicato:

- il conto del bilancio;
- il conto economico
- il conto del patrimonio;
- la relazione dell'organo esecutivo di cui all'art. 151 del D.Lgs. 267/2000;
- la determinazione n. 14 di reg. del 24.02.2015 con cui sono stati riaccertati i residui attivi e passivi;
- gli altri prospetti, non richiesti dalla normativa vigente né dai regolamenti interni, ma ritenuti necessari a garanzia di trasparenza e chiarezza in merito alla gestione economico - finanziaria e patrimoniale dell'esercizio 2014;

VISTI:

- il D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 recante le norme del testo unico sull'ordinamento degli Enti Locali;
- il D.Lgs. 03.04.2006 n. 152;
- il D.Lgs. 12.04.2006 n. 163 ("Codice dei contratti pubblici");
- la L.R. 27.04.2012 n. 17, che ha affidato le funzioni esercitate dalle soppresse Autorità d'Ambito ai Consigli di Bacino;
- la Convenzione registrata presso l'Agenzia delle Entrate Vicenza 2 in data 26.09.2013, con la quale si è costituito il "Consiglio di Bacino Bacchiglione";

DATO ATTO che in ordine alla presente deliberazione il Direttore ha espresso i pareri di cui all'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, riportati in calce alla medesima;

CON I VOTI espressi nei termini di legge, che si riportano di seguito:

- Votanti 55
- Favorevoli 55
- Contrari 0
- Astenuti 0

D E L I B E R A

1. di approvare la Relazione illustrativa, prevista dall'art. 151, comma 6 del D.Lgs. 267/2000, nel testo allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale,

contenente le valutazioni di efficacia dell'azione condotta nel corso dell'esercizio 2014, con riferimento ai risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti;

2. di prendere atto delle risultanze del Conto Consuntivo del Tesoriere per l'esercizio 2014, così determinate:

RISCOSSIONI		
Fondo di cassa all'1.1.2014	€	**2.358.936,69**
Gestione residui	€	2.817.163,71
Gestione competenza	€	804.624,97
TOTALE RISCOSSIONI	€	**3.621.788,68**
PAGAMENTI		
Gestione residui	€	2.197.727,15
Gestione competenza	€	434.010,77
TOTALE PAGAMENTI	€	**2.631.737,92**
FONDO DI CASSA AL 31.12.2014	€	**3.348.987,45**

3. di approvare lo schema di Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2014, allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale, composto dai seguenti documenti:

a) Conto del Bilancio

Conto del Bilancio (art. 228 D.Lgs. n. 267/2000)

Fondo di cassa all'1.1.2014	€	**2.358.936,69**
Riscossioni	€	3.621.788,68
Pagamenti	€	2.631.737,92
Fondo di cassa al 31.12.2014	**€**	**3.348.987,45**
Residui attivi (da sommare)	€	5.946.570,01
Residui passivi (da sottrarre)	€	6.897.567,81
Differenza passiva	€	(-) **950.997,80**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014 € 2.397.989,65

b) conto economico

Conto Economico (art. 229 D.Lgs. n. 267/2000)

Il Conto Economico 2014 presenta il risultato dell'esercizio pari ad **€ 575.813,05**

c) conto del patrimonio

Conto del Patrimonio (art. 230 D.Lgs. n. 267/2000)

Il Conto del Patrimonio 2014 presenta un patrimonio netto pari ad **€ 4.136.830,61**

d) Provvedimento di riaccertamento dei residui attivi e passivi

e) gli altri prospetti, non richiesti dalla normativa vigente né dai regolamenti interni, ma ritenuti necessari a garanzia di trasparenza e chiarezza in merito alla gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'esercizio 2014;

4. di prendere atto che il Tesoriere Unicredit banca SpA e l'Economo hanno reso il conto della propria gestione 2014 così come previsto dall'art. 233 del D.Lgs. n. 267/2000;

5. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, con separata votazione per appello nominale, di seguito riportata, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000:

- Votanti 55
- Favorevoli 55
- Contrari 0
- Astenuti 0

PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

(di cui all'art. 49 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267)

Parere in ordine alla regolarità tecnica e contabile.

Si esprime parere: FAVOREVOLE

Data, 20.04.2015

F.F. IL DIRETTORE

(ing. Francesco Corvetti)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2014

Come stabilito dall'art. 22 della convenzione costitutiva del Consiglio di Bacino , che detta le norme di rinvio, il rendiconto della gestione per l'esercizio 2014 è stato predisposto secondo lo schema previsto per i Comuni dal D.Lgs. 267/2000, con gli stessi criteri adottati dai comuni seppure in modalità semplificata viste le differenti competenze

I risultati della gestione sono stati rilevati non solo mediante la contabilità finanziaria ma anche – con la predisposizione del conto economico - attraverso la contabilità economica e sono mostrati nel rendiconto comprendente il conto del bilancio e il conto del patrimonio.

Al rendiconto è allegata, inoltre, una relazione illustrativa dell'organo esecutivo che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Prima di iniziare la descrizione del rendiconto di gestione è necessario ricordare che, l'esercizio 2014 è stato caratterizzato dal cambio degli amministratori a seguito delle elezioni amministrative del maggio 2014 che hanno coinvolto più dei ¾ dei componenti dell'Assemblea. Pertanto, il Presidente in carica avv. Alberto Neri, non essendo più sindaco è stato dichiarato decaduto a partire dalla data del 26.05.2014, così come il Comitato istituzionale costituito dai Consiglieri Ruffin Fabio e Micalizzi Andrea. L'iter di rinnovo degli organi rappresentativi si è concluso con l'elezione del nuovo Presidente, ing. Antonio Dalle Rive e dai nuovi consiglieri Ruffin Fabio e Boron Fabrizio, in data 29.09.2014.

A partire dal 1/1/2014 ha cominciato il suo incarico il nuovo organo di revisione nella persona del dott. Fabio Carta in applicazione della nomina avvenuta in sede di Assemblea del 12.12.2013.

Per quanto riguarda la gestione dell'Ente, fino alla permanenza in carica dei vecchi organi rappresentativi, ovvero per il primo semestre 2014, le attività si sono concentrate nell'iter di predisposizione delle tariffe degli anni 2014-2015 cosi come stabilito dalle deliberazioni dell'AEEG (Autorità Energia Elettrica e Gas), conclusasi con l'approvazione da parte dell'Assemblea del Consiglio di Bacino nella seduta dell'8 aprile 2014. Successivamente all'approvazione assembleare, le tariffe predisposte sono state trasmesse all'AEEG e definitivamente approvate dalla stessa Autorità nazionale con propria deliberazione n. 464 del 25.09.2014. Tale approvazione consente di mantenere la quota di funzionamento degli anni 2014 e 2015 a carico della tariffa del SII, come stanziato dal bilancio di previsione 2014, e non a carico dei comuni soci.

Nella medesima assemblea del 8.04.2014 sono stati approvati il rendiconto 2013 e il Bilancio previsionale 2014 e pluriennale 2014-2016 e con deliberazioni di Asssemblea n. 1 di reg. e n. 3 di reg.

Nel prosieguo della relazione – prima di procedere all'analisi dei dati contabili – si vuole verificare l'andamento dell'attività caratteristica del Consiglio di Bacino, lo stato delle risorse utilizzate e l'avanzamento dei progetti - sia di parte corrente, che di investimento – i cui costi hanno trovato specifico appostamento nel bilancio di previsione per l'esercizio 2014.

L'attività dell'Ente è comunque proseguita regolarmente con riferimento alle attività ordinarie e agli adempimenti legislativi di competenza del Consiglio di Bacino: questo al fine di ottimizzare le risorse economiche disponibili in relazione al verosimile raggiungimento degli obiettivi di breve termine.

Pianta organica e piano occupazionale

La pianta organica per l'esercizio 2014 è rappresentata in tabella 1 e conferma pienamente la pianta organica come definita con deliberazione consiliare n. 4/2008 aggiornata con le successive modifiche intervenute in seguito a delibera del CdA del 28.04.2010. Con deliberazione successive, anche per il 2014 si è confermata la pianta organica esistente impegnando le risorse per andare a coprire i posti vacanti, prioritariamente nello staff di direzione, qualora la normativa nazionale consentisse tale possibilità.

In applicazione della deliberazione di Assemblea n. 4 del 12.12.2013 è stata individuata una figura per la nomina di Direttore Generale, ovvero l'ing. Massimiliano Campanelli, direttore del Consiglio di Bacino Dolomiti Bellunesi, che ha presto servizio a tempo parziale per nove mesi nel corso del 2014, ovvero dal 6.02.2014 fino al 6.11.2014.

Delle figure previste dal piano occupazionale 2014, oltre al Direttore come appena riportato, risultano reclutati tre soli dipendenti, assunti negli anni passati attraverso altrettanti concorsi. Inoltre anche per tutto l'esercizio 2014 presta servizio un dipendente assunto in forza dell'art. 110 TUEL – con contratto a tempo determinato, in quanto figura di elevata e specialistica professionalità, e precisamente un Istruttore Direttivo Economico D1 a supporto dell'U.O. "Regolazione".

Pertanto, alla data del 31.12.2014, e come già poc'anzi ricordato, a fronte della pianta organica così come riportata in tabella 1, risultano effettivamente prestare servizio il seguente personale:

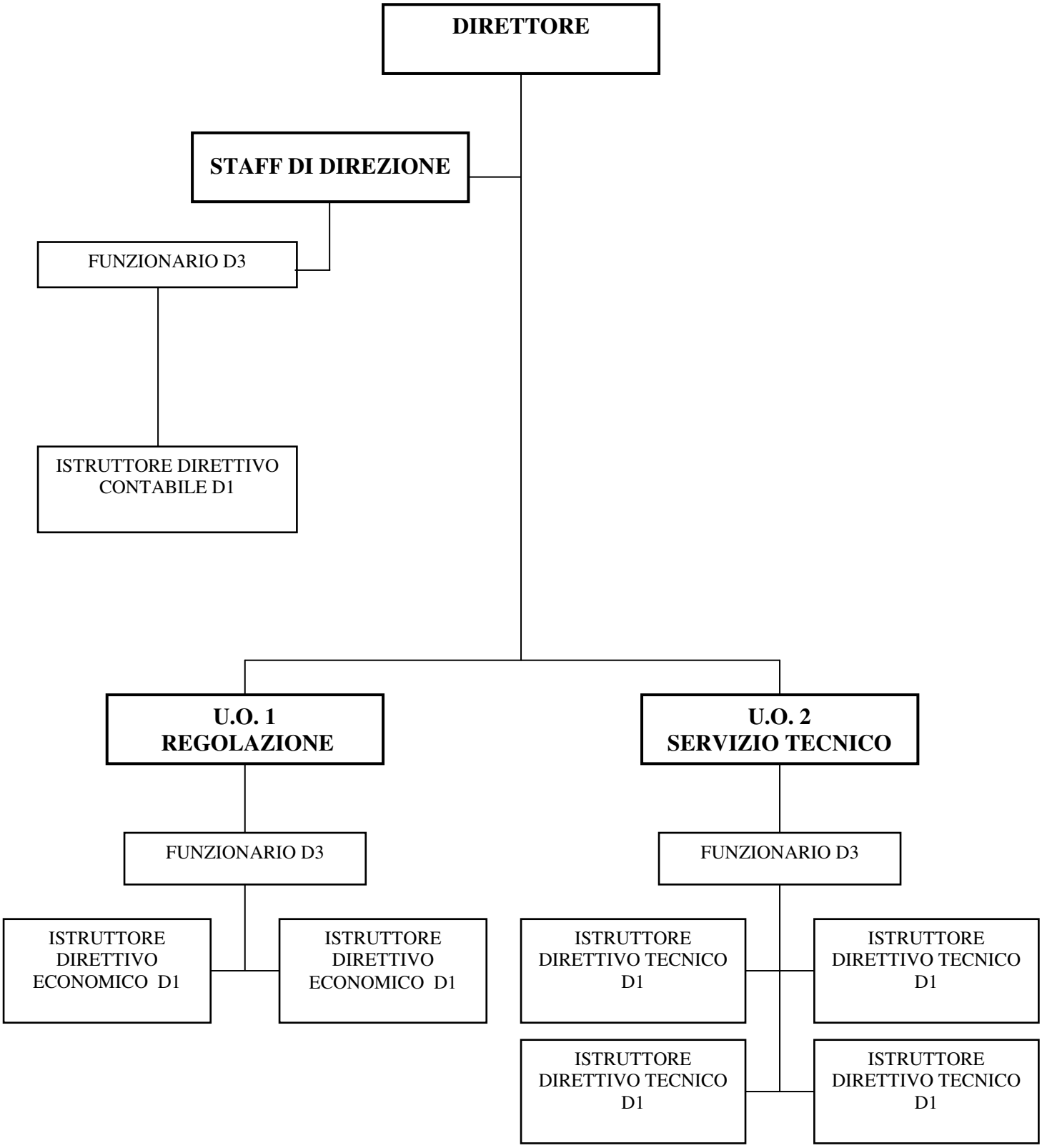
- n. 1 unità addette all'U.O. "Regolazione" con posizione D1;

- n. 2 unità addette all'U.O. "Progetti e studi" con posizione D1;

cui si aggiunge un dipendente assunto in forza dell'art. 110 TUEL - precisamente un Istruttore Direttivo Economico D1 a supporto dell'U.O. "Regolazione".

La figura del Direttore Generale, per i mesi in cui non era presente un Direttore Generale, è stata sostituita da un dipendente, ing. Francesco Corvetti, già precedentemente incaricato del ruolo di Facente Funzioni in assenza del Direttore. Si ricorda inoltre che, a partire dall'anno 2011 non vi è alcun addetto che presta servizio nello staff di direzione, né personale specificamente addetto all'area amministrazione.

Tabella 1: Pianta organica



LE ATTIVITA' DEL 2014

Nel corso dell'anno 2014, sono state intraprese e realizzate tutte le attività caratteristiche dell'ente, con particolare riferimento alle nuove direttive dell'AEEGSI (Autorità per l'energia elettrica, il gas e il sistema idrico) in materia di tariffa per gli anni 2014 e 2015 che, come gia ribadito in precedenza, sono state approvate nella seduta di Assemblea del 8.04.2014. Il percorso di predisposizione delle tariffe ha occupato i primi tre mesi dell'esercizio 2014 attraverso la raccolta dati e l'implementazione del modello economico e finanziario e il relativo aggiornamento del Piano degli Interventi. Le tariffe sono state trasmesse all'AEEGSI e definitivamente approvate dalla stessa Autorità nazionale con propria deliberazione n. 464 del 25.09.2014.

Si è dato applicazione inoltre alle altre deliberazioni dell'AEEGSI in termini di riconoscimento delle partite pregresse secondo la deliberazione n. 643/2013 all. A art. 31 e all'aggiornamento e ricognizione sui rimborsi della depurazione ex sentenza C.C. 335/2008, anche queste con rispettive approvazioni assembleari.

Dal punto di vista degli investimenti del S.I.I. si è aggiornato il Piano degli interventi di ciascun gestore con particolare attenzione al quadriennio 2014-2017 come stabilito dall'AEEGSI in relazione alle tariffe 2014-2015. L'attività di approvazione dei progetti e controllo degli investimenti ha portato nel corso del 2014, inteso come anno solare, la chiusura di oltre un centinaio di procedimenti approvativi relativi a:

- 40 progetti preliminari;
- 38 autorizzazioni all'investimento (ovvero progetti semplificati di importo inferiore ai 100.000,00 €);
- 23 progetti definitivi
- 3 progetti esecutivi
- 4 perizie di variante

Altre attività previste nel previsionale 2014:

- Conoscenza ruolo dei Consigli di Bacino e salvaguardia risorse idriche : (stanziati € 3.000,00 nel bilancio di previsione 2014): per l'anno 2014, non si è realizzato nessun intervento ad alcuno stanziamento per eventi o manifestazioni, né sulla conoscenza del ruolo dei Consigli di Bacino né in tema di S.I.I. e/o risorse idriche.

- *Acquisto attrezzature e layout uffici (stanziati € 10.000,00 nel bilancio di previsione 2014) : n*el corso del 2014 è stata impegnata solamente la cifra pari ad € 414,80 per l'acquisto delle nuove batterie dei gruppi di continuità a servizio dei server degli uffici dell'ente.

-*Sicurezza sui luoghi di lavoro (stanziati € 5.000,00 nel bilancio di previsione 2014): son*o stati impegnati € per le attività ed adempimenti ai sensi del decreto 81/2008 mediante la formazione del personale, la dotazione di quanto necessario per il primo soccorso e la messa a norma antincendio.

-*Predisposizione delle attività relativa all'aggiornamento della Pianificazione d'Ambito e della Ricognizione delle infrastrutture del S.I..I. :* nel corso dell'anno 2014, è stato stanziato in bilancio la cifra di € 200,000,00 finalizzati all'aggiornamento del Piano d'Ambito, e dei suoi allegati e della ricognizione delle infrastrutture del S.I.I. Nel corso del 2014, in relazione alle deliberazioni dell'AEEG in materia di tariffa, Piano Economico e Finanziario e altri aspetti regolatori, che hanno nuovamente imposto di aggiornare in tempi brevi (entro il 31.03.2014) il Piano economico e tariffario e il Piano degli interventi, sono state sfruttate esclusivamente le risorse interne e senza andare ad impegnare le risorse del bilancio 2014. Tale scelta è stata fatta anche in relazione al periodo di scadenza degli organi rappresentativi dell'ente che non hanno ritenuto opportuno andare ad impegnare risorse in relazione alla scadenza prossima del proprio mandato.

L'attività di aggiornamento della ricognizione delle infrastrutture viene costantemente seguita e controllata dagli uffici in modo tale che i gestori aumentino il grado di conoscenza e di digitalizzazione delle proprie infrastrutture nel territorio gestito. Anche nel 2014 sempre seguendo le richieste dati dell'AEEG ed utilizzando risorse interne si è proseguito con la richiesta di aggiornamento dei dati tecnici cartografici e dei dati tecnici in possesso dell'Ente. Tali dati sono stati utilizzati per la predisposizione delle tariffe degli anni 2014-2015. Risulta comunque necessario proseguire con questi investimenti notevoli da parte degli enti gestori per completare ed aggiornare la propria ricognizione che risulta talvolta carente di informazioni.

Erogazione di finanziamenti pubblici

Nel corso dell'esercizio 2014 l'ATO Bacchiglione ha continuato a gestire, in qualità di "soggetto GESTORE del programma", i programmi di finanziamento pubblico destinati all'erogazione, a favore dei Gestori del servizio idrico integrato, di contributi in conto investimenti, come già avveniva negli altri anni ed in particolare:

- Accordo di Programma Quadro Stato Regione (APQ2)
- Ripartizione fondi annualità 2006 (D.G.R.V. 4253/2006)
- Ripartizione fondi annualità 2006 Fratta-Gorzone (D.G.R.V. 4253/2006)
- Ripartizione fondi annualità 2007 Fratta-Gorzone (D.G.R.V. 4343/2007)
- Ripartizione fondi annualità 2008 (D.G.R.V. 3825/2008)
- Ripartizione fondi annualità 2009 (D.G.R.V. 2424/2009 e D.G.R.V. 4158/2009)
- Ripartizione fondi annualità 2010 (D.G.R.V.1023/2010)
- Finanziamento per il disinquinamento dell'asta del Fratta Garzone da parte della provincia di Padova (Protocollo d'Intesa A.A.T.O. Bacchiglione/Provincia PD 15.05.2009)

La sintesi delle erogazioni effettuate dal Consiglio di Bacino BACCHIGLIONE, sono sintetizzate nella seguente tabella:

Programmi di finanziamento AATO BACCHIGLIONE	Contributi erogati nel 2014 (€)
DGRV 2244/2003 - APQ 2	453.437,30
DGRV 3824/2004 – Annualità 2004/2005	0,00
DGRV 4253/2006 Annualità 2006 Fratta-Gorzone	15.000,00
DGRV 4265/2006 Fratta-Gorzone	0,00
DGRV 4343/2007 Fratta-Gorzone	1.485.000,00
DGRV 4177/2005 Fratta-Gorzone	0,00
DGRV 3825/2008 Annualità 2008 Fratta-Gorzone	0,00
DGRV 2424/2009 Annualità 2009	0,00

DGRV 4158/2009 Annualità 2009	0
DGRV 3483/2010 Annualità 2010	75.000,00
DGRV 2412/2011 Annualità 2011	0,00
Protocollo d'intesa provincia di PD/ A.T.O. Bacchiglione Fratta-Gorzone	67.149,73
TOTALE	**2.095.669,68**
Delibere finanziamento ATO BACCHIGLIONE	**Contributi erogati nel 2014 (€)**

RISULTATI DELLA GESTIONE

GESTIONE RESIDUI

La gestione dei residui, a differenza di quella relativa alla competenza, misura l'effettiva rispondenza degli appostamenti effettuati negli esercizi chiusi per incassi e pagamenti, rispetto alla realizzazione dei pagamenti e degli incassi verificatasi nel corso dell'anno e al riesame della loro consistenza residua a fine esercizio ed è rivolta quindi principalmente al riscontro dell'avvenuto riaccertamento degli stessi, verificando che sussistano ancora le condizioni per un loro mantenimento nel rendiconto quali voci di credito o di debito che residuano.

In virtù della riforma della contabilità D.lgs 118/2011 e ss.mm.ii, c.d. "Armonizzazione contabile" si è effettuata una ricognizione puntigliosa degli impegni e degli accertamenti in virtu dei nuovi principi contabili che saranno applicati nel corso del 2015.

Nel provvedimento di riaccertamento dei residui si sono avute le seguenti variazioni:

Eliminzazione residui attivi per insussistenza:

- Anno 2010 - 440.074,51
- Anno 2011 - 18.917,41
- Anno 2012 - 198.186,38
- Anno 2013 - 124.730,27

Totale - 781.908,57

Eliminzazione residui passivi per insussistenza:

- Anno 2005 - 33.047,88
- Anno 2006 - 9.400,00
- Anno 2009 - 4.971,40
- Anno 2010 - 462.618,22
- Anno 2011 - 65.966,65
- Anno 2012 - 349.629,64
- Anno 2013 - 196.977,19

Totale - 1.122.610,98

Nell'allegata determina di riaccertamento dei residui vieni riportato il dettaglio delle voci eliminate anno per anno.

Con riferimento alla gestione dei residui relativi ad esercizi fino al 2013 ed in essere all'inizio ed alla fine del 2014 ed ai movimenti di incasso e pagamento effettuati nel 2014, si riscontra la situazione contabile riportata nella seguente tabella:

GESTIONE RESIDUI		
Residui attivi		
a	Esistenza all'1/1/2014	**9.543.642,29**
b	Riscossioni nell'esercizio 2014	-2.817.163,71
c	Residui insussistenti	-781.908,57
d	Residui attivi di nuova formazione	2.000,00
	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/14	**5.946.570,01**
Residui passivi		
a	Esistenza all'1/1/2014	**10.058.906,80**
b	Pagamenti nell'esercizio 2014	-2.197.727,15
c	Residui insussistenti	-1.122.610,98
d	Residui passivi di nuova formazione	158.999,14
	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014	**6.897.567,81**

La gestione straordinaria dei residui, ha prodotto un provente straordinario pari a € 340.702,41, infatti:

- eliminazione residui attivi insussistenti: € - 781.908,57
- eliminazione residui passivi insussistenti: € - 1.122.610,98

+ 340.702,41

RESIDUI ATTIVI

I residui attivi al 31.12.2014 - relativi agli esercizi fino al 2013 - ammontano ad € 5.944.570,01 e provengono:

- per € 1.500,00 dall'esercizio 2003
- per € 834,49 dall'esercizio 2007
- per € 658,33 dall'esercizio 2008
- per € 979.766,07 dall'esercizio 2009
- per € 2.801.011,97 dall'esercizio 2010
- per € 1.720.073,39 dall'esercizio 2011
- per € 440.725,76 dall'esercizio 2012

La natura di questi residui è principalmente correlata al programmato trasferimento di fondi da parte della Regione Veneto per la realizzazione di opere del Servizio Idrico Integrato in relazione alle quali la Regione ha individuato l'Consiglio di Bacino quale "soggetto beneficiario"

che dovrà erogare le somme al "soggetto attuatore" - ovvero il Gestore, - sulla base dello stato di avanzamento lavori,

RESIDUI PASSIVI

I residui passivi al 31.12.2014, relativi agli esercizi fino al 2013, ammontano ad € 9.781.785,25 e provengono:

- per € 19.925,95 dall'esercizio 2002;
- per € 18.479,76 dall'esercizio 2004;
- per € 55.369,59 dall'esercizio 2005;
- per € 8.587,74 dall'esercizio 2008;
- per € 1.194.651,84 dall'esercizio 2009.
- per € 2.876.020,32 dall'esercizio 2010.
- per € 2.063.643,45 dall'esercizio 2011
- per € 493.252,42 dall'esercizio 2012.
- per € 8.637,60 dall'esercizio 2013.

Come per l'entrata la natura di questi residui è principalmente correlata al programmato trasferimento di fondi da parte della Regione Veneto ai soggetti gestori per opere del S.I.I.

LA GESTIONE DI COMPETENZA

Il termine "competenza" si riferisce alle sole operazioni relative all'esercizio in corso, prescindendo da quelle relative agli anni precedenti sorte sulla base di un titolo ancora esistente, che sono state analizzate al paragrafo precedente "gestione residui" del presente documento.

- **ENTRATE CORRENTI DI COMPETENZA 2014:** € 732.317,33
- **COSTI CORRENTI DI COMPETENZA 2014:** € 515.297,97
- **DIFFERENZA ENTRATE – COSTI 2014:** € **217.019,36**

Entrate correnti: l'ammontare totale, pari ad € **732.317,33** è così suddiviso:

- introito da enti gestori / tariffa SII € 731.030,00
- interessi attivi € 0,00
- proventi diversi € 1.287,33

Costi correnti: l'ammontare totale, pari ad € 515.297,97 rispetto ad € 491.709,90 del 2013, e € 647.323,00 nel 2012, € 660.134,37 dell'esercizio 2011 ed € è così suddiviso per natura:

- **personale: ..... € 235.500 ,00**
  (2013: **€ 231.000,00,** 2012: € 241.000,00 2011: € 258.888,75)
- **acquisto beni di consumo e/o materie prime: .....€ 6.400,00**
  (2013: **€ 5.200,00,** 2012: € 4.800,00 2011: € 3.660,00)
- **le prestazioni di servizi:..... € 163.795,63**
  (2013 € 144.761,20, 2012: € 296.413,88 2011: € 288.680,93 2010: 341.733,56)
- **utilizzo di beni di terzi:.....€ .79.602,34**
  (2013 € 80.748,70, 2012: 79.128,97 2011: € 79.862,47 2010: 100.897,56)
- **imposte e tasse:.....€ 30.000,00.**
  (2013 € 30.000,00, 2012: € 30.000,00 2011: € 29.042,22 2010: 28.491,54)

Si tratta di spese concernenti il costo del personale dipendente, delle spese legali e del funzionamento delle sedi dell'Autorità (spese d'ufficio, noleggio auto di servizio, pulizia degli uffici, fitti locali, aggiornamenti e manutenzione software, rimborsi spese organi istituzionali, etc....).

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo totale a fine esercizio 2013 risulta pari a **€ 2.397.989,65**

Tale importo deriva dall'avanzo accumulato fino all'anno 2013 – pari ad € **1.843.672,18** – e dalla somma delle economie di spesa di parte corrente dell'esercizio 2014 come si evidenzia nei dati seguenti:

TAB. 4

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A FINE ESERCIZIO 2013	**1.843.672,18**
copertura investimenti con avanzo 2013	0,00
AVANZO 2011 non impegnato e perciò disponibile a fine 2012	**1.843.672,18**
RISULTATO GENERATO NEL 2014 SU:	
*GESTIONE RESIDUI FINE 2014	**340.702,41**
*GESTIONE DI COMPETENZA 2014	**213.615,06**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A FINE ESERCIZIO 2013	**2.397.989,65**

ENTRATE:

Le entrate correnti sono state accertate nella misura di **€ 731.030,00** pari al 99,25% rispetto alla previsione assestata di € 736.530,0 , **con una diminuzione di € 5.500,00** dovuto a minori accertamenti per interessi attivi e introiti diversi.

Il bilancio delle ENTRATE per **la parte corrente** è finanziato per il 2014 dalla tariffa del S..I.I. in virtù delle diverse disposizione dell'AEEG, in analogia al 2013, e in difformità rispetto al precedente triennio 2010-2012 durante il quale le entrate derivavano dai Comuni mediante il trasferimento della c.d. "quota di funzionamento".

L'andamento dell'importo delle ENTRATE può essere sintetizzato come segue:

- esercizio 2014: € **732.317,00 in decisa diminuzione rispetto all'anno 2013;**
- esercizio 2013: € **948.430,00** in aumento +12% rispetto al 2012 e comunque minore rispetto al consuntivo 2010
- esercizio 2012: € **834.580,00** in aumento +6,2% rispetto al 2011 e comunque minore del 20% rispetto al consuntivo 2010
- esercizio 2011: € **784.650,40** in diminuzione di € 256.075,66 – pari al 27,7% - rispetto al consuntivo **2010**;

Per quanto riguarda gli interessi attivi sulle giacenze di cassa, è stata pari a 0,00 € a seguito di quanto disposto dalla Legge 133/2008, che estendeva il regime di tesoreria mista a tutti gli Enti Locali, ivi comprese le Consiglio di Bacino. Pertanto per il 2014 si è andati verso "l'esaurimento delle risorse" nel conto fruttifero rispetto alle giacenze dell'infruttifero.

SPESE

Titolo I: Spese correnti

Le spese correnti sono state impegnate nella misura di € 515.297,97, di circa 24.000 € superiori rispetto ad € 491.709,90 del 2013, e pari al 70 % rispetto alla previsione assestata che era pari a € 738.530,00, **con un risparmio di circa € 223.000,00.**

I principali capitoli **delle spese correnti**, che costituiscono il bilancio consuntivo 2014 e il loro confronto con gli esercizi precedenti sono di seguito indicate **per origine e natura**

TAB 6

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014
ORGANI COLLEGIALI	191.500	58.000	**54.000**
SPESE GENERALI E LEGALI	18.950	17.282	**21.114,73**
STIPENDI E ONERI SUL PERSONALE - IRAP	271.000	261.000	**265.500,00**
CONSULENZE E COLLABORATORI OCCASIONALI	0		**9.516,00**
SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	164.780	155.018	**165.167,24**
SPESE PER INFORMAZIONE	1.000	410	**0,00**
SPESE PER STUDI, RICERCHE E PROGETTI	0	0	**0,00**
FONDO RISERVA	0	0	**0,00**
TOTALE GENERALE	647.323	491.710	**515.297,97**

Il conto consuntivo delle **spese correnti per il 2014** - pari a **515.297,97** - è in **lieve aumento rispetto al** rispetto al consuntivo 2013 (circa € 24.000 in piu)

L'analisi più particolareggiata sui principali capitoli di cui alla tabella sopra fornita consente ancora le seguenti osservazioni che giustificano la forte riduzione della spesa.

Organi istituzionali:

Come per gli esercizi precedenti, a partire dal 2010, per il Presidente e Comitato istituzionale non è prevista alcuna indennità di carica se non il semplice rimborso delle spese documentate. Per l'anno 2014 si è impegnato la cifra € 2.000,00 rispetto alla previsione di € 3.000,00, Tale minor spesa è dovuta alla mancanza degli organi rappresentativi dell'ente

Revisore unico dei Conti

A partire dal 1.01.2014 ha preso effettivamente servizio il Reevisore unico dei Conti, dott. Fabio Carta, nel rispetto della deliberazione di assemblea del 12.12.2013. La spesa impegnata per il compenso spettante ai membri del Collegio è stata pari a € 13.000 comprensiva di oneri e al lordo della ritenuta d'acconto.

Direttore:

Come già espresso in precedenza, per il 2014 si è provveduto all'individuazione e nomina di un Direttore vicario a tempo parziale come delegato dall'Assemblea al Comitato Istituzionale. Il

Direttore, ing. Massimiliano Campanelli, ha prestato servizio per 9 mesi, per n. 8 ore settimanali dal 6.02.2014 al 6.11.2014. A tal fine è stato impegnata la cifra di € 39.000,00 (oneri inclusi) nel bilancio 2014 su un previsionale di totale di 63.000.

Spese generali e legali

Come ribadito nella premessa nel corso dell'esercizio 2014 si sono confermate le spese al generali e legali. Rispetto al previsionale in cui si sono era stanziata la cifra di € 46.500,00 si è impegnato € 21.114,73 relativamente alle assicurazioni dell'ente (9.691,73 €), i contributi associativi (€ 6.423,00) e le spese di rappresentanza (€ 2.000). Per quanto riguarda le spese legali si sono spesi € 3.000,00 per competenze ai legali per difesa in una causa civile.
La notevole riduzione di tali spese è imputabile in massima parte al risparmio sulle spese legali dovuto alla mancata richiesta di pareri legali anche grazie alla progressiva capacità dell'Ente di far fronte in modo autonomo alle questioni giuridiche che si pongono nello svolgimento dell'attività istituzionale.

Stipendi ed oneri sul personale

La dotazione organica prevista per l'esercizio 2014 è composta da un organico, equivalente a 10 unità così distribuite:

- Direttore generale;
- n. 2 unità addette allo staff di direzione;
- n. 3 unità addette all'U.O. "Regolazione";
- n. 5 unità addette all'U.O. "Progetti e studi".

La pianta organica per l'esercizio 2014 confermava pienamente la pianta organica come definita con deliberazione consiliare n. 4/2008 e successive modifiche intervenute in seguito a delibera del CdA del 28.04.2010. Anche per l'anno 2014 non ci sono state modifiche in tale senso.
La spesa a consuntivo è stata pari a € 265.500,00, circa in linea con quanto speso nel 2013, ed è in diminuzione rispetto a quella prevista - pari a € 63.000,00 in meno - (diminuzione di circa il 25%) rispetto all'assestato 2014: questa situazione è dovuta sostanzialmente alla mancata assunzione di personale dipendente nonostante l'evidente carenza di personale dell'ente a causa dell'esodo dello stesso (iniziata già dal 2010) a seguito della prevista soppressione degli AATO, per la parte dell'U.O. Amministrazione

Consulenze e collaboratori occasionali

Per il 2014 si è previsto la necessità di ricorrere alla collaborazione di professionalità esterne per attività di consulenze e parere legali per la questione fidejussioni e prolungamento

concessioni del S.I.I, in relazione alle richieste fatte dall'assemblea. Pertanto sono stati impegnati 9.516,00 nel bilancio 2014 rispetto alla previsione e al massimo consentito dalla normativa vigente in termini di collaborazioni e consulenze ovvero 24.600,00

Nell'attività ordinaria dell'ente, si ribadisce come la struttura presente consente ormai di internalizzare molte delle attività di parte corrente, soprattutto per "Consulenze incarichi esterni" e "Collaboratori e occasionali", in quanto il personale possiede un elevata professionalità e specializzazione in materia di S.I.I.

Spese per acquisti di beni e servizi

Le spese effettuate per il 2014 sono state pari a € 165.167,24 (circa 10.000 € in piu rispetto al 2013 che erano € 155.000 circa) e comunque in costante diminuzione rispetto al consuntivo degli esercizi precedenti. La previsione assestata era di € 224.430,00 con una riduzione di € 70.000,00, e sono così distinte:

- € 6.400,00 per acquisto di beni
- € 82.280,90 per prestazioni di servizi
- € 79.602,34 per canoni di locazione e di noleggio (sostanzialmente pari al consuntivo 2012)

Spese per informazione agli utenti o agli amministratori

In relazione a questa voce di bilancio si rileva che nel 2014 non è stato finanziato alcun evento come negli anni precedente e pertanto la voce è pari a 0,00.

Fondo riserva

Il fondo di riserva ordinario, pari a € 14.000,00, non è stato utilizzato.

Titolo II: Spese in conto capitale

1) interventi **finanziati dalla Regione Veneto/Stato/altri enti locali:** a partire dall'esercizio 2013, da indicazioni della Regione Veneto, i contributi pubblici non transiteranno più nel bilancio del Consiglio di Bacino ma, gli eventuali finanziamenti che saranno stanziati a favore dei gestori, saranno erogati direttamente agli stessi gestori. Al Consiglio di Bacino rimarrà in capo la corretta gestione del programma di finanziamento, del controllo degli investimenti e la richiesta di erogazione delle somme. Pertanto allo stato attuale non ci saranno alcuni nuovi impegni se non quelli relativi alle erogazioni delle provvidenze per gli acquedotti montani a sollevamento; quindi:

- nessun impegno di contributi regionali per gli interventi finanziati dall'accordo di programma APQ2 per la tutela delle acque e la gestione integrata delle risorse in perfetta coerenza con la previsione;
- nessun Impegno di contributi regionali per gli interventi di disinquinamento del Fratta Garzone finanziati dal programma regionale o altri finanziamenti di annualità per il S.I.I.
- Impegno delle provvidenze a favore delle Comunità Montane per gli acquedotti a sollevamento sono stati appostati € 83,94.

2) Fra le spese in conto capitalie era stato previsto nel previsionale di impegnare **€ 200.000,00** per l'eventuale aggiornamento della Pianificazione d'Ambito. Questa attività che non è stata fatta con risorse esterne bensì internamente in base ai dettami fissati dall'AEEG con le apposite deliberazioni. Non si sono pertanto utilizzati tali somme.

3) Altre spese in conto capitale:
- **Acquisto attrezzature e layout uffici**: previsto € 10.000,00 nell'assestato 2014 e impegnato 414,80 € nel consuntivo 2014 per acquisto di attrezzature hardware per la sede legale.
- **Sicurezza luoghi di lavoro**: previsti € 5.000,00 nell'assestato 2014 e impegnati 322,78 € nel consuntivo 2014

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2014 non ha subito variazioni.

Patto di stabilità previsto per l'esercizio 2014:

Come già rilevato nella relazioni allegate ai bilancio di previsione per gli anni precedenti, il Consiglio di Bacino non rientrano nel novero degli Enti soggetti al patto di stabilità, secondo l'elenco fornito al comma 676 della Legge Finanziaria 2007.

Risulta rispettato invece il vincolo previsto dall'art. 1 comma 562 della Legge Finanziaria 2007, ai sensi del quale, per gli Enti non soggetti al patto di stabilità interno, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008.

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare			
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
TITOLO II Entrate derivanti da contrib. e trasfer. correnti dello stato,della regione e di altri enti pubbl.anche in rapporto all'eserc. di funz.del. CATEGORIA 2 Contributi e trasferimenti correnti della regione								
2020001 1 TRASFERIMENTO DA REGIONE PER ATTIVAZIONE AMBITO	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00	41	0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
2020004 4 CONTRIBUTO DA REGIONE PER PIANO DIRETTORE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00	42	0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
Totale Categoria 02	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
CATEGORIA 5 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico								
2050002 2 TRASFERIMENTO DA COMUNI PER GESTIONE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00	43	0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
2050003 3 INTROITI DA ENTI GESTORI	RS	628.200,90		611.687,80	16.460,85	628.148,65	-52,25	INS
	CP	731.030,00	44	731.030,00	0,00	731.030,00	0,00	
	T	1.359.230,90		1.342.717,80	16.460,85	1.359.178,65		
Totale Categoria 05	RS	628.200,90		611.687,80	16.460,85	628.148,65	-52,25	INS
	CP	731.030,00		731.030,00	0,00	731.030,00	0,00	
	T	1.359.230,90		1.342.717,80	16.460,85	1.359.178,65		

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare			
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
RIASSUNTO TITOLO II								
Categoria 02 Contributi e trasferimenti correnti della regione	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
Categoria 05 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	RS	628.200,90		611.687,80	16.460,85	628.148,65	-52,25	INS
	CP	731.030,00		731.030,00	0,00	731.030,00	0,00	
	T	1.359.230,90		1.342.717,80	16.460,85	1.359.178,65		
TOTALE TITOLO II	RS	628.200,90		611.687,80	16.460,85	628.148,65	-52,25	INS
	CP	731.030,00		731.030,00	0,00	731.030,00	0,00	
	T	1.359.230,90		1.342.717,80	16.460,85	1.359.178,65		

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere Riscossioni	Determinazione dei residui Residui da riportare	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
TITOLO III Entrate extratributarie CATEGORIA 3 Interessi su partecipazioni e crediti								
3034250 4250 INTERESSI ATTIVI	RS	9.875,51		553,38	0,00	553,38	-9.322,13	INS
	CP	4.000,00	45	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	
	T	13.875,51		553,38	0,00	553,38		
Totale Categoria 03	RS	9.875,51		553,38	0,00	553,38	-9.322,13	INS
	CP	4.000,00		0,00	0,00	0,00	-4.000,00	
	T	13.875,51		553,38	0,00	553,38		
CATEGORIA 5 Proventi diversi								
3050010 10 INTROITI DIVERSI	RS	1.800,00		1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	
	CP	1.500,00	46	1.287,33	0,00	1.287,33	-212,67	
	T	3.300,00		3.087,33	0,00	3.087,33		
Totale Categoria 05	RS	1.800,00		1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	
	CP	1.500,00		1.287,33	0,00	1.287,33	-212,67	
	T	3.300,00		3.087,33	0,00	3.087,33		

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare			
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
RIASSUNTO TITOLO III								
Categoria 03 Interessi su partecipazioni e crediti	RS	9.875,51		553,38	0,00	553,38	-9.322,13	INS
	CP	4.000,00		0,00	0,00	0,00	-4.000,00	
	T	13.875,51		553,38	0,00	553,38		
Categoria 05 Proventi diversi	RS	1.800,00		1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	
	CP	1.500,00		1.287,33	0,00	1.287,33	-212,67	
	T	3.300,00		3.087,33	0,00	3.087,33		
TOTALE TITOLO III	RS	11.675,51		2.353,38	0,00	2.353,38	-9.322,13	INS
	CP	5.500,00		1.287,33	0,00	1.287,33	-4.212,67	
	T	17.175,51		3.640,71	0,00	3.640,71		

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere Riscossioni	Determinazione dei residui Residui da riportare	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
TITOLO IV Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti CATEGORIA 3 Trasferimenti di capitale dalla regione 4030300 300 TRASFERIMENTI DALLA REGIONE IN CONTO CAPITALE	RS	7.130.860,53		2.198.519,95	4.492.266,07	6.690.786,02	-440.074,51	INS
	CP	100,00	47	83,94	0,00	83,94	-16,06	
	T	7.130.960,53		2.198.603,89	4.492.266,07	6.690.869,96		
Totale Categoria 03	RS	7.130.860,53		2.198.519,95	4.492.266,07	6.690.786,02	-440.074,51	INS
	CP	100,00		83,94	0,00	83,94	-16,06	
	T	7.130.960,53		2.198.603,89	4.492.266,07	6.690.869,96		
CATEGORIA 4 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico 4040400 400 TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00	48	0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
Totale Categoria 04	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
CATEGORIA 5 Trasferimenti di capitale da altri soggetti 4050500 500 TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	RS	1.434.350,27		0,00	1.434.350,27	1.434.350,27	0,00	
	CP	0,00	49	0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	1.434.350,27		0,00	1.434.350,27	1.434.350,27		
Totale Categoria 05	RS	1.434.350,27		0,00	1.434.350,27	1.434.350,27	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	1.434.350,27		0,00	1.434.350,27	1.434.350,27		

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare			
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
RIASSUNTO TITOLO IV								
Categoria 03 Trasferimenti di capitale dalla regione	RS	7.130.860,53		2.198.519,95	4.492.266,07	6.690.786,02	-440.074,51	INS
	CP	100,00		83,94	0,00	83,94	-16,06	
	T	7.130.960,53		2.198.603,89	4.492.266,07	6.690.869,96		
Categoria 04 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
Categoria 05 Trasferimenti di capitale da altri soggetti	RS	1.434.350,27		0,00	1.434.350,27	1.434.350,27	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	1.434.350,27		0,00	1.434.350,27	1.434.350,27		
TOTALE TITOLO IV	RS	8.565.210,80		2.198.519,95	5.926.616,34	8.125.136,29	-440.074,51	INS
	CP	100,00		83,94	0,00	83,94	-16,06	
	T	8.565.310,80		2.198.603,89	5.926.616,34	8.125.220,23		

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)	
TITOLO V Entrate derivanti da accensioni di prestiti CATEGORIA 1 Anticipazioni di cassa							
5010600 600 ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00	50	0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	
Totale Categoria 01	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)	
RIASSUNTO TITOLO V							
Categoria 01 Anticipazioni di cassa	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO V	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE

	DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
					Riscossioni	Residui da riportare			
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
	TITOLO VI								
	Entrate da servizi per conto di terzi								
6010000	Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	RS	66.055,95		0,00	0,00	0,00	-66.055,95	INS
		CP	35.000,00	51	18.664,64	0,00	18.664,64	-16.335,36	
		T	101.055,95		18.664,64	0,00	18.664,64		
6020000	Ritenute erariali	RS	269.006,31		2.602,58	0,00	2.602,58	-266.403,73	INS
		CP	100.000,00	52	51.022,94	0,00	51.022,94	-48.977,06	
		T	369.006,31		53.625,52	0,00	53.625,52		
6030000	Altre ritenute al personale per conto terzi	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
		CP	10.000,00	53	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	
		T	10.000,00		0,00	0,00	0,00		
6040000	Depositi cauzionali	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
		CP	3.000,00	54	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	
		T	3.000,00		0,00	0,00	0,00		
6050000	Rimborsi spese per servizi per conto di terzi	RS	1.492,82		0,00	1.492,82	1.492,82	0,00	
		CP	30.000,00	55	2.536,12	0,00	2.536,12	-27.463,88	
		T	31.492,82		2.536,12	1.492,82	4.028,94		
6060000	Rimborsi ed anticipazione di fondi per il servizio economato	RS	2.000,00		2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	
		CP	10.000,00	56	0,00	2.000,00	2.000,00	-8.000,00	
		T	12.000,00		2.000,00	2.000,00	4.000,00		
6070000	Depositi per spese contrattuali	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
		CP	5.000,00	57	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	
		T	5.000,00		0,00	0,00	0,00		
	TOTALE TITOLO VI	RS	338.555,08		4.602,58	1.492,82	6.095,40	-332.459,68	INS
		CP	193.000,00		72.223,70	2.000,00	74.223,70	-118.776,30	
		T	531.555,08		76.826,28	3.492,82	80.319,10		

CONTO DEL BILANCIO

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
					Riscossioni	Residui da riportare			
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
	RIEPILOGO DEI TITOLI								
TITOLO II	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIB. E TRASFER. CORRENTI DELLO STATO,DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBL.ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERC. DI FUNZ.DEL.	RS	628.200,90		611.687,80	16.460,85	628.148,65	-52,25	INS
		CP	731.030,00		731.030,00	0,00	731.030,00	0,00	
		T	1.359.230,90		1.342.717,80	16.460,85	1.359.178,65		
TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	11.675,51		2.353,38	0,00	2.353,38	-9.322,13	INS
		CP	5.500,00		1.287,33	0,00	1.287,33	-4.212,67	
		T	17.175,51		3.640,71	0,00	3.640,71		
TITOLO IV	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	RS	8.565.210,80		2.198.519,95	5.926.616,34	8.125.136,29	-440.074,51	INS
		CP	100,00		83,94	0,00	83,94	-16,06	
		T	8.565.310,80		2.198.603,89	5.926.616,34	8.125.220,23		
TITOLO V	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
		T	0,00		0,00	0,00	0,00		
TITOLO VI	ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	338.555,08		4.602,58	1.492,82	6.095,40	-332.459,68	INS
		CP	193.000,00		72.223,70	2.000,00	74.223,70	-118.776,30	
		T	531.555,08		76.826,28	3.492,82	80.319,10		
	TOTALE GENERALE	RS	9.543.642,29		2.817.163,71	5.944.570,01	8.761.733,72	-781.908,57	INS
		CP	929.630,00		804.624,97	2.000,00	806.624,97	-123.005,03	
		T	10.473.272,29		3.621.788,68	5.946.570,01	9.568.358,69		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00					0,00	
	FONDI VINCOLATI		0,00					0,00	
	FONDO FINANZIAMENTO INVESTIMENTI		0,00					0,00	
	FONDO AMMORTAMENTO		0,00					0,00	
	FONDO NON VINCOLATO		200.000,00					-200.000,00	
	Totale Avanzo di Amministrazione		200.000,00					-200.000,00	

CONTO DEL BILANCIO

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare			
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)	
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 Dicembre (P = D + I)		
Fondo di Cassa		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE DELL' ENTRATA	RS	9.543.642,29		2.817.163,71	5.944.570,01	8.761.733,72	-781.908,57	INS
	CP	1.129.630,00		804.624,97	2.000,00	806.624,97	-323.005,03	
	T	10.673.272,29		3.621.788,68	5.946.570,01	9.568.358,69		

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
TITOLO I SPESE CORRENTI FUNZIONE 1 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo SERVIZIO 01 01 Organi istituzionali, partecipazione e decentramento							
1010101 01 Personale	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	13.000,00	61	4.911,71	4.088,29	9.000,00	-4.000,00
	T	13.000,00		4.911,71	4.088,29	9.000,00	
1010103 03 Prestazioni di servizi	RS	171.185,60		35.813,64	8.587,74	44.401,38	-126.784,22
	CP	114.500,00	62	41.513,63	24.601,10	66.114,73	-48.385,27
	T	285.685,60		77.327,27	33.188,84	110.516,11	
1010107 07 Imposte e tasse	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00	63	0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	
Totale Servizio 01	RS	171.185,60		35.813,64	8.587,74	44.401,38	-126.784,22
	CP	127.500,00		46.425,34	28.689,39	75.114,73	-52.385,27
	T	298.685,60		82.238,98	37.277,13	119.516,11	
SERVIZIO 01 02 Segreteria generale, personale e organizzazione							
1010201 01 Personale	RS	26.695,22		165,75	18.479,76	18.645,51	-8.049,71
	CP	63.000,00	64	515,38	1.484,62	2.000,00	-61.000,00
	T	89.695,22		681,13	19.964,38	20.645,51	
1010202 02 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	RS	4.361,59		249,98	0,00	249,98	-4.111,61
	CP	10.000,00	65	2.160,67	4.239,33	6.400,00	-3.600,00
	T	14.361,59		2.410,65	4.239,33	6.649,98	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
1010203 03 Prestazioni di servizi	RS	52.682,07		13.249,43	0,00	13.249,43	-39.432,64
	CP	135.500,00	66	49.763,95	38.916,95	88.680,90	-46.819,10
	T	188.182,07		63.013,38	38.916,95	101.930,33	
1010204 04 Utilizzo di beni di terzi	RS	3.264,70		2.697,21	0,00	2.697,21	-567,49
	CP	103.530,00	67	65.109,12	14.493,22	79.602,34	-23.927,66
	T	106.794,70		67.806,33	14.493,22	82.299,55	
1010207 07 Imposte e tasse	RS	35.896,93		0,00	0,00	0,00	-35.896,93
	CP	30.000,00	68	14.994,28	15.005,72	30.000,00	0,00
	T	65.896,93		14.994,28	15.005,72	30.000,00	
1010208 08 Oneri straordinari della gestione corrente	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00	69	0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	
Totale Servizio 02	RS	122.900,51		16.362,37	18.479,76	34.842,13	-88.058,38
	CP	342.030,00		132.543,40	74.139,84	206.683,24	-135.346,76
	T	464.930,51		148.905,77	92.619,60	241.525,37	
SERVIZIO 01 08 Altri servizi generali							
1010801 01 Personale	RS	70.730,02		9.925,04	60.804,98	70.730,02	0,00
	CP	43.000,00	70	24.065,42	18.934,58	43.000,00	0,00
	T	113.730,02		33.990,46	79.739,56	113.730,02	
1010810 10 Fondo di svalutazione crediti	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	1.500,00	71	0,00	0,00	0,00	-1.500,00
	T	1.500,00		0,00	0,00	0,00	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
1010811 11 Fondo di riserva	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	14.000,00	72	0,00	0,00	0,00	-14.000,00
	T	14.000,00		0,00	0,00	0,00	
Totale Servizio 08	RS	70.730,02		9.925,04	60.804,98	70.730,02	0,00
	CP	58.500,00		24.065,42	18.934,58	43.000,00	-15.500,00
	T	129.230,02		33.990,46	79.739,56	113.730,02	
Totale Funzione 01	RS	364.816,13		62.101,05	87.872,48	149.973,53	-214.842,60
	CP	528.030,00		203.034,16	121.763,81	324.797,97	-203.232,03
	T	892.846,13		265.135,21	209.636,29	474.771,50	
FUNZIONE 9							
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell' ambiente							
SERVIZIO 09 04							
Servizio idrico integrato							
1090401 01 Personale	RS	82.202,00		5.064,33	0,00	5.064,33	-77.137,67
	CP	190.500,00	73	153.679,47	36.820,53	190.500,00	0,00
	T	272.702,00		158.743,80	36.820,53	195.564,33	
1090403 03 Prestazioni di servizi	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	3.000,00	74	0,00	0,00	0,00	-3.000,00
	T	3.000,00		0,00	0,00	0,00	
Totale Servizio 04	RS	82.202,00		5.064,33	0,00	5.064,33	-77.137,67
	CP	193.500,00		153.679,47	36.820,53	190.500,00	-3.000,00
	T	275.702,00		158.743,80	36.820,53	195.564,33	
Totale Funzione 09	RS	82.202,00		5.064,33	0,00	5.064,33	-77.137,67
	CP	193.500,00		153.679,47	36.820,53	190.500,00	-3.000,00
	T	275.702,00		158.743,80	36.820,53	195.564,33	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
RIASSUNTO TITOLO I								
FUNZIONE 1	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	RS	364.816,13		62.101,05	87.872,48	149.973,53	-214.842,60
		CP	528.030,00		203.034,16	121.763,81	324.797,97	-203.232,03
		T	892.846,13		265.135,21	209.636,29	474.771,50	
FUNZIONE 9	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell' ambiente	RS	82.202,00		5.064,33	0,00	5.064,33	-77.137,67
		CP	193.500,00		153.679,47	36.820,53	190.500,00	-3.000,00
		T	275.702,00		158.743,80	36.820,53	195.564,33	
TOTALE TITOLO I		RS	447.018,13		67.165,38	87.872,48	155.037,86	-291.980,27
		CP	721.530,00		356.713,63	158.584,34	515.297,97	-206.232,03
		T	1.168.548,13		423.879,01	246.456,82	670.335,83	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
TITOLO II							
SPESE IN CONTO CAPITALE							
FUNZIONE 1							
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo							
SERVIZIO 01 02							
Segreteria generale, personale e organizzazione							
2010205 05 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	RS	39.271,33		0,00	22.485,58	22.485,58	-16.785,75
	CP	15.000,00	75	322,78	414,80	737,58	-14.262,42
	T	54.271,33		322,78	22.900,38	23.223,16	
2010206 06 Incarichi professionali esterni	RS	19.925,95		0,00	19.925,95	19.925,95	0,00
	CP	0,00	76	0,00	0,00	0,00	0,00
	T	19.925,95		0,00	19.925,95	19.925,95	
Totale Servizio 02	RS	59.197,28		0,00	42.411,53	42.411,53	-16.785,75
	CP	15.000,00		322,78	414,80	737,58	-14.262,42
	T	74.197,28		322,78	42.826,33	43.149,11	
Totale Funzione 01	RS	59.197,28		0,00	42.411,53	42.411,53	-16.785,75
	CP	15.000,00		322,78	414,80	737,58	-14.262,42
	T	74.197,28		322,78	42.826,33	43.149,11	
FUNZIONE 9							
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell' ambiente							
SERVIZIO 09 04							
Servizio idrico integrato							
2090406 06 Incarichi professionali esterni	RS	245.063,02		24.708,75	177.896,67	202.605,42	-42.457,60
	CP	200.000,00	77	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
	T	445.063,02		24.708,75	177.896,67	202.605,42	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
2090407 07 Trasfertimenti di capitale	RS	8.966.132,18		2.095.669,68	6.430.387,99	8.526.057,67	-440.074,51
	CP	100,00	78	83,94	0,00	83,94	-16,06
	T	8.966.232,18		2.095.753,62	6.430.387,99	8.526.141,61	
Totale Servizio 04	RS	9.211.195,20		2.120.378,43	6.608.284,66	8.728.663,09	-482.532,11
	CP	200.100,00		83,94	0,00	83,94	-200.016,06
	T	9.411.295,20		2.120.462,37	6.608.284,66	8.728.747,03	
Totale Funzione 09	RS	9.211.195,20		2.120.378,43	6.608.284,66	8.728.663,09	-482.532,11
	CP	200.100,00		83,94	0,00	83,94	-200.016,06
	T	9.411.295,20		2.120.462,37	6.608.284,66	8.728.747,03	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
	RIASSUNTO TITOLO II							
FUNZIONE 1	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	RS	59.197,28		0,00	42.411,53	42.411,53	-16.785,75
		CP	15.000,00		322,78	414,80	737,58	-14.262,42
		T	74.197,28		322,78	42.826,33	43.149,11	
FUNZIONE 9	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell' ambiente	RS	9.211.195,20		2.120.378,43	6.608.284,66	8.728.663,09	-482.532,11
		CP	200.100,00		83,94	0,00	83,94	-200.016,06
		T	9.411.295,20		2.120.462,37	6.608.284,66	8.728.747,03	
	TOTALE TITOLO II	RS	9.270.392,48		2.120.378,43	6.650.696,19	8.771.074,62	-499.317,86
		CP	215.100,00		406,72	414,80	821,52	-214.278,48
		T	9.485.492,48		2.120.785,15	6.651.110,99	8.771.896,14	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DEI PRESTITI FUNZIONE 1 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo SERVIZIO 01 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione 3010301 01 Rimborso per anticipazioni di cassa	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00	79	0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	
Totale Servizio 03	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	
Totale Funzione 01	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
RIASSUNTO TITOLO III							
FUNZIONE 1 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO III	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	T	0,00		0,00	0,00	0,00	

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
	TITOLO IV Spese per servizi per conto terzi							
4000001	Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	RS	65.754,36		0,00	0,00	0,00	-65.754,36
		CP	35.000,00	80	18.664,66	0,00	18.664,66	-16.335,34
		T	100.754,36		18.664,66	0,00	18.664,66	
4000002	Ritenute erariali	RS	265.558,49		0,00	0,00	0,00	-265.558,49
		CP	100.000,00	81	53.689,64	0,00	53.689,64	-46.310,36
		T	365.558,49		53.689,64	0,00	53.689,64	
4000003	Altre ritenute al personale per conto terzi	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	10.000,00	82	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
		T	10.000,00		0,00	0,00	0,00	
4000004	Restituzione di depositi cauzionali	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	3.000,00	83	0,00	0,00	0,00	-3.000,00
		T	3.000,00		0,00	0,00	0,00	
4000005	Spese per servizi per conto di terzi	RS	10.183,34		10.183,34	0,00	10.183,34	0,00
		CP	30.000,00	84	2.536,12	0,00	2.536,12	-27.463,88
		T	40.183,34		12.719,46	0,00	12.719,46	
4000006	Anticipazione di fondi per il servizio economato	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	10.000,00	85	2.000,00	0,00	2.000,00	-8.000,00
		T	10.000,00		2.000,00	0,00	2.000,00	
4000007	Restituzione di depositi per spese contrattuali	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	5.000,00	86	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
		T	5.000,00		0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLO IV	RS	341.496,19		10.183,34	0,00	10.183,34	-331.312,85
		CP	193.000,00		76.890,42	0,00	76.890,42	-116.109,58
		T	534.496,19		87.073,76	0,00	87.073,76	

CONTO DEL BILANCIO

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

DESCRIZIONE			Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
					Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D = B + C)	(E = D - A) (E = A - D)
		CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I = G + H)	(L = F - I) (L = I - F)
		T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 Dicembre (P = D + I)	
	RIEPILOGO DEI TITOLI							
TITOLO I	SPESE CORRENTI	RS	447.018,13		67.165,38	87.872,48	155.037,86	-291.980,27
		CP	721.530,00		356.713,63	158.584,34	515.297,97	-206.232,03
		T	1.168.548,13		423.879,01	246.456,82	670.335,83	
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	9.270.392,48		2.120.378,43	6.650.696,19	8.771.074,62	-499.317,86
		CP	215.100,00		406,72	414,80	821,52	-214.278,48
		T	9.485.492,48		2.120.785,15	6.651.110,99	8.771.896,14	
TITOLO III	SPESE PER RIMBORSO DEI PRESTITI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	
TITOLO IV	SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	341.496,19		10.183,34	0,00	10.183,34	-331.312,85
		CP	193.000,00		76.890,42	0,00	76.890,42	-116.109,58
		T	534.496,19		87.073,76	0,00	87.073,76	
	TOTALE GENERALE	RS	10.058.906,80		2.197.727,15	6.738.568,67	8.936.295,82	-1.122.610,98
		CP	1.129.630,00		434.010,77	158.999,14	593.009,91	-536.620,09
		T	11.188.536,80		2.631.737,92	6.897.567,81	9.529.305,73	
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	RS	10.058.906,80		2.197.727,15	6.738.568,67	8.936.295,82	-1.122.610,98
		CP	1.129.630,00		434.010,77	158.999,14	593.009,91	-536.620,09
		T	11.188.536,80		2.631.737,92	6.897.567,81	9.529.305,73	

0472848

SITUAZIONE GENERALE DEL P.E.G.
PARTE SPESA

INTERVENTO	cap.	descrizione	consuntivo 2010	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	previsione assestata 2014	CONSUNTIVO 2014
1010103	100,0	ORGANI COLLEGIALI	34.666,17	-		-	-	-
1010103	120,0	COMPENSI AI REVISORI	58.100,00	66.000,00	66.000,00	40.000,00	15.000,00	13.000,00
1010103	160,0	RIMBORSO SPESE ORGANI ISTITUZIONALI	4.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.000,00
1010103	340,0	FUNZIONAMENTO COMITATO UTENTI	-	-	-	-	-	-
1010103	450,0	SPESE RAPPRESENTANZA	684,00	2000,00	2000,00	2000,00	2.000,00	2.000,00
1010103	140,0	CONSULENZE E SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO	-	4.500,00	904,22	650,00	27.000,00	3.000,00
1010103	142,0	SPESE LEGALI PREGRESSE PER CONTENZIOSO					-	-
1010103	500,0	ASSICURAZIONI	10.815,00	5.279,30	9.900,88	8.536,00	10.000,00	9.691,73
1010103	510,0	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	6.573,00	6.369,00	6.139,00	6.096,00	7.500,00	6.423,00
1010103	520,0	COMPENSO DIRETTORE GENERALE	112.000,00	112.000,00	122.500,00	15.000,00	50.000,00	30.000,00
1010103	521,0	ONERI SU COMPENSI DIRETTORE GENERALE	-			-	13.000,00	9.000,00
Totale 1010103			**226.838,17**	**200.148,30**	**210.444,10**	**75.282,00**	**127.500,00**	**75.114,73**
1010107	200,0	IRAP ORGANI ISTITUZIONALI	2.946,54	-	-	-		-
Totale 1010107			**2.946,54**	**-**	**-**	**-**	**-**	-
1010201	115,0	STIPENDI DIRETTORE	-	-	-	-	-	-
1010201	116,0	ONERI SU STIPENDI DIRETTORE	29.500,00	33.000,00	12.000,00	-	-	-
1010201	125,1	STIPENDI al personale	48.386,00	1.997,95	-	-	40.500,00	-
1010201	125,2	ONERI PREVIDENZIALI	20.418,00	3.208,06	-	-	20.500,00	-
1010201	151,0	INDENNITA' DI MISSIONE	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale 1010201			**98.304,00**	**38.206,01**	**12.000,00**	**2.000,00**	**63.000,00**	**2.000,00**
1010202	300,0	ACQUISTO CANCELLERIA, RIVISTE, GIORNALI ECC.	1.422,90	1.360,00	1.500,00	1.500,00	4.000,00	1.500,00
1010202	350,0	SPESE FUNZIONAMENTO -ACQUISTO BENI	750,00	800,00	800,00	700,00	2.000,00	900,00
1010202	355,0	ECONOMATO	2.471,88	1.500,00	2.500,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00
1010202	490,1	FUNZIONAMENTO AUTOMEZZI (CARBURANTE)			-	-	-	-
Totale 1010202			**4.644,78**	**3.660,00**	**4.800,00**	**5.200,00**	**10.000,00**	**6.400,00**
1010203	131,0	COLLABORATORI E OCCASIONALI		-	-	-	-	-
1010203	141,0	CONSULENZE INCARICHI ESTERNI		-	-	-	24.600,00	9.516,00
1010203	170,0	AGGIORNAMENTO, FORMAZIONE E RIMBORSI SPESE PERSONALE	6.350,59	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00

SITUAZIONE GENERALE DEL P.E.G.
PARTE SPESA

INTERVENTO	cap.	descrizione	consuntivo 2010	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	previsione assestata 2014	CONSUNTIVO 2014
1010203	400,0	SPESE FUNZIONAMENTO -PRESTAZIONE DI SERVIZI	57.683,00	53.048,98	47.712,31	40.318,51	63.000,00	38.213,78
1010203	410,0	ECONOMATO	1.418,50	1.500,00	3.000,00	3.000,00	5.000,00	2.000,00
1010203	420,0	FORNITURA SERVIZI (ACQUA GAS ENERGIA ECC..)		-	-	-		-
1010203	480,0	FUNZIONAMENTO ATTREZZATURE HARDWARE E SOFTWARE	32.285,20	30.183,65	29.337,68	24.850,69	42.000,00	38.051,12
Totale 1010203			**97.737,29**	**85.532,63**	**80.949,99**	**69.069,20**	**135.500,00**	**88.680,90**
1010204	440,0	NOLEGGIO AUTOMEZZI		-	-	-	-	-
1010204	441,0	NOLEGGIO ATTREZZATURE (FOTOCOPIATORI, ECC…)		-	-	-	-	-
1010204	442,0	CANONI DI NOLEGGIO	12.319,78	8.417,89	8.413,98	7.322,40	9.450,00	6.960,04
1010204	600,0	FITTI LOCALI E SPESE CONDOMINIALI	88.577,78	71.444,58	70.714,99	73.426,30	94.080,00	72.642,30
Totale 1010204			**100.897,56**	**79.862,47**	**79.128,97**	**80.748,70**	**103.530,00**	**79.602,34**
1010207	201,0	IMPOSTE E TASSE (IRAP ECC…)	25.545,00	29.042,22	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale 1010207			**25.545,00**	**29.042,22**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
1010208	700,0	AMMORTAMENTI					-	-
Totale 1010208			-				1.500,00	-
1010811	9000,0	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	-
Totale 1010811			**-**				**15.500,00**	**-**
1010801	9001,0	FONDO SALARIO ACCESSORIO	43.698,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
Totale 1010801			**43.698,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**
1090401	127,1	STIPENDI al personale	74.399,19	81.704,70	88.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
1090401	127,2	ONERI PREVIDENZIALI	63.794,00	49.978,04	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1090401	128,0	INCARCHI 110 TUEL	35.146,46	46.000,00	48.000,00	48.000,00	52.500,00	52.500,00
Totale 1090401			**173.339,65**	**177.682,74**	**186.000,00**	**186.000,00**	**190.500,00**	**190.500,00**
1090403	181,0	INFORMAZIONE					-	-
1090403	182,0	INFORMAZIONE E MANIFESTAZIONI COFINANZ. (P.G.)					-	-
1090403	183,0	ATTIVITA' AGGIORNAMENTO DATI DI RICOGNIZIONE					-	-

SITUAZIONE GENERALE DEL P.E.G.
PARTE SPESA

INTERVENTO	cap.	descrizione	consuntivo 2010	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	previsione assestata 2014	CONSUNTIVO 2014
1090403	184,0	INFORMAZIONE, COMUNICAZIOINE E IMMAGINE	17.158,10	3.000,00	1.000,00	410,00	3.000,00	-
1090403	185,0	INFORMAZIONE ALL'UTENZA						-
1090403	190,0	PIANO DIRETTORE (RISANAMENTO FRATTA GORZONE) (P.G.)						-
1090403	195,0	STUDI E RICERCHE						-
1090403	196,0	CONSULENZE E SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO					-	-
1090403	198,0	ATTIVITA' DI OMOGENEIZZAZIONE DEI DATI GESTIONALI E DELLE BANCHE DATI					-	-
Totale 1090403			**17.158,10**	**3.000,00**	**1.000,00**	**410,00**	**3.000,00**	**-**
Totale complessivo		***TOTALE TITOLO I***	**791.109,09**	**660.134,37**	**647.323,06**	**491.709,90**	**721.530,00**	**515.297,97**
2010205	2100,0	ACQUISTO ATTREZZATURE e LAYOUT UFFICI	696,00	30.000,00	-	72,60	10.000,00	414,80
2010205	2101,0	SIT E OMOGENEIZZAZIONE BANCHE DATI CARTOGRAFICHE	0,00					-
2010205	2102,0	OMOGENEIZZAZIONE BANCHE DATI CARTOGRAFICHE						-
2010205	2103,0	SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO	3.114,00	20.000,00	4.019,79	969,79	5.000,00	322,78
Totale 2010205			**3.810,00**	**50.000,00**	**4.019,79**	**1.042,39**	**15.000,00**	**737,58**
2010206	2500,0	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI PROGETTI SPECIALI E STRATEGICI					-	-
Totale 2010206			-					
2090406	2690,0	PROGETTI E STUDI	20.456,10	175.000,00		-	200.000,00	-
2090406	20,0	PROGETTO DI FATTIBILITA' ISTALLAZIONE ADDUTRICE POTABILE A LATO AUTOSTRADA A1				-	-	-
Totale 2090406			**20.456,10**	**175.000,00**	**-**	**-**	**200.000,00**	**-**
2090407	2000,0	TRASFERIMENTO FONDI REGIONALI AI SOGGETTI ATTUATORI DEI PROGRAMMI ED INTERVENTI "APQ 2"	-	-	-	-	-	-

SITUAZIONE GENERALE DEL P.E.G.
PARTE SPESA

INTERVENTO	cap.	descrizione	consuntivo 2010	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	previsione assestata 2014	CONSUNTIVO 2014
2090407	2010,0	TRASFERIMENTO FONDI DELLA REGIONE PER INTERVENTI PER IL RISANAMENTO DEL FIUME FRATTA GORZONE E DEL SUO BACINO	10.071.442,00	-	-	-	-	-
2090407	2020,0	TRASFERIMENTO FONDI REGIONALI AATO CHIAMPO PER PIANO DIRETTORE FRATTA GORZONE (D.G.R.V. 1027 DEL 18/03/2005)	-	-	-	-	-	-
2090407	2030,0	TRASFERIMENTO FONDI REGIONALI QUOTA DISPONIBILITA' REGIONALE PER PIANO DIRETTORE FRATTA GORZONE (D.G.R.V. 1027 DEL 18/03/2005)	-	-	-	-	-	-
2090407	2040,0	TRASFERIMENTO FONDI REGIONALI AI SOGGETTI BENEFICIARI DEL PROGRAMMA CICLO INTEGRATO DELL' ACQUA (L.R. 5 DEL 27/03/1998)	2.650.000,00	492.500,00	480.000,00			-
2090407	2050,0	PROVVIDENZE DALLA REGIONE VENETO A COMUNITA' MONTANE PER ACQUEDOTTI A SOLLEVAMENTO (L.R. 55/84)	248,83	251,15	166,53	82,65	100,00	83,94
2090407	2060,0	ASSEGNAZIONE FONDI REGIONE VENETO PER ESTENSIONE SISTEMA FOGNARIO ALTA VALLE DELL'ASTICO - TRONCO C		-	-	-	-	-
2090407	2070,0	ASSEGNAZIONE FONDI DA PROVINCIA DI TRENTO PER COLLETTAMENTO REFLUI LAVARONE E FOLGARIA AL DEPURATORE DI THIENE		4.302.000,00	-	-	-	-
2090407	2080,0	RESTITUZIONE UTENTI	-	-	-	-	-	-
2090407	2090,0	FONDI PROVINCIA DI PADOVA PER RISANAMENTO FRATTA-GORZONE		1500000,00	-	-	-	-
Totale 2090407			**12.721.690,83**	**6.294.751,15**	**480.166,53**	**82,65**	**100,00**	**83,94**
		TOTALE TITOLO II	**12.745.956,93**	**6.519.751,15**	**484.186,32**	**1.125,04**	**215.100,00**	**821,52**
30000	3000,0	ANTICIPAZIONE TESORERIA			0,00			-
Totale 3010301		***TOTALE TITOLO III***	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	**-**	-
4000001	4001,0	RITENUTE PREV.LI	33.677,00	50.000,00	50.000,00	35.000,00	35.000,00	18.664,66
4000002	4002,0	RITENUTE ERARIALI	99.078,65	220.000,00	220.000,00	140.000,00	140.000,00	53.689,64
4000003	4003,0	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE	400,00	-	303,00	-	10.000,00	-
4000004	4004,0	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-

SITUAZIONE GENERALE DEL P.E.G.
PARTE SPESA

INTERVENTO	cap.	descrizione	consuntivo 2010	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	previsione assestata 2014	CONSUNTIVO 2014
4000005	4005,0	SERVIZI PER CONTO TERZI	-	4.458,22	5752,20	8188,83	30.000,00	2.536,12
4000006	4006,0	SERVIZIO ECONOMATO	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	10.000,00	2.000,00
4000007	4007,0	DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI	-	-	0,00	0,00	5.000,00	
		totale partite di giro: servizi per conto terzi TIT. IV	**135.155,65**	**276.458,22**	**278.055,20**	**185.188,83**	**233.000,00**	**76.890,42**
								-
								-
		TOTALE spesa	**13.672.221,67**	**7.456.343,74**	**1.409.564,58**	**678.023,77**	**1.169.630,00**	**593.009,91**
		TOTALE entrata	**13.942.712,14**	**7.355.859,77**	**1.617.801,73**	**1.133.701,48**	**1.169.630,00**	**806.624,97**
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DA CONTO ECONOMICO	270.490,47	- 100.483,97	208.237,15	455.677,71	**-**	**213.615,06**
								-
		RIPARTIZIONE PER SERVIZI						-
								-
01_ 01		ORGANI ISTITUZIONALI,PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO	**229.784,71**	**200.148,30**	**210.444,10**	**75.282,00**	**127.500,00**	**75.114,73**
01_ 02		SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE	**327.128,63**	**236.303,33**	**206.878,96**	**187.017,90**	**359.030,00**	**206.683,24**
01_ 08		ALTRI SERVIZI	**43.698,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**58.500,00**	**43.000,00**
09_ 04		REGOLAZIONE,GESTIONE TECNICA	**190.497,75**	**180.682,74**	**187.000,00**	**186.410,00**	**193.500,00**	**190.500,00**
		TOTALE GENERALE	**791.109,09**	**660.134,37**	**647.323,06**	**491.709,90**	**738.530,00**	**515.297,97**
		RIPARTIZIONE PER NATURA DI SPESA						
		ORGANI COLLEGIALI	**211.712,71**	**182.000,00**	**191.500,00**	**58.000,00**	**81.000,00**	**54.000,00**
		SPESE GENERALI E LEGALI	**18.072,00**	**18.148,30**	**18.944,10**	**17.282,00**	**46.500,00**	**21.114,73**
		STIPENDI ED ONERI SUL PERSONALE E IRAP	**340.886,65**	**287.930,97**	**271.000,00**	**261.000,00**	**326.500,00**	**265.500,00**
		CONSULENZE E COLLABORATORI OCCASIONALI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.600,00**	**9.516,00**
		SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	**203.279,63**	**169.055,10**	**164.878,96**	**155.017,90**	**224.430,00**	**165.167,24**
		SPESE PER INFORMAZIONE	**17.158,10**	**3.000,00**	**1.000,00**	**410,00**	**3.000,00**	**0,00**
		SPESE PER STUDI, RICERCHE E PROGETTI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		ALTRI SERVIZI (fondo di riserva)	**-**	**-**	**-**	**-**	**15.500,00**	**-**
		TOTALE GENERALE	**791.109,09**	**660.134,37**	**647.323,06**	**491.709,90**	**721.530,00**	**515.297,97**

SITUAZIONE GENERALE DEL P.E.G.
PARTE ENTRATA

risorsa	capitolo	descrizione	consuntivo 2010	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	CONSUNTIVO 2014	previsione assestata 2014
1	10	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	-	-	-	-	-	200.000,00
		TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE	**0,00**	**0,00**	-	-		**200.000,00**
2020001	100	TRASFERIMENTO DALLA REGIONE PER ATTIVAZIONE AMBITO	0	0				0
2020004	150	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER PIANO DIRETTORE (risanamento bacino idrografico Fratta-Gorzone)	0	0				0
2050003	220	TRASFERIMENTI DA ENTI GESTORI	1.040.726,06	768.650,00	834.580,00	923.430,00	731.030,00	731.030,00
		TOTALE TITOLO II	**1.040.726,06**	**768.650,00**	**834.580,00**	**923.430,00**	**731.030,00**	**731.030,00**
3034250	350	INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE DI CASSA	36.860,29	16.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	4.000,00
3050010	300	INTROITI DIVERSI	8.279,31	0,40	-	-	1.287,33	1.500,00
3050010	310	COFINANZIAMENTI PER ORGANIZZAZIONI STUDI E MANIFESTAZIONI(vedi capi. 182 spesa)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		TOTALE TITOLO III	**45.139,60**	**16.000,40**	**25.000,00**	**25.000,00**	**1.287,33**	**5.500,00**
		SUB-TOTALE TITOLI II e III (CORRENTI)	**1.085.865,66**	**784.650,40**	**859.580,00**	**948.430,00**	**732.317,33**	**736.530,00**
4030300	500	ASSEGNAZIONE FONDI DALLA REGIONE PER PROGRAMMI ED INTERVENTI "APQ 2"	-	-				-
4030300	510	ASSEGNAZIONE FONDI DALLA REGIONE PER INTERVENTI PER IL RISANAMENTO DEL FIUME FRATTA GORZONE E DEL SUO BACINO	10.071.442,00	-				-
4030300	520	CONTRIBUTO REGIONE PER PIANO DIRETTORE FRATTA GORZONE (D.G.R.V. 1027 DEL 18/03/2005)	-					-
4030300	530	ASSEGNAZIONE FONDI DALLA REGIONE PER CICLO INTEGRATO DELL' ACQUA (L.R. 5 DEL 27/03/1998)	2.650.000,00	492.500,00	480.000,00	-		-
4030300	540	PROVVIDENZE DALLA REGIONE VENETO A COMUNITA' MONTANE PER ACQUEDOTTI A SOLLEVAMENTO (L.R. 55/84)	248,83	251,15	166,53	82,65	83,94	100,00
4030300	560	ASSEGNAZIONE FONDI REGIONE VENETO PER ESETENSIONE SISTEMA FOGNARIO ALTA VALLE DELL'ASTICO - TRONCO C	0,00	-				
4050500	20	CONTRIBUTO DA GESTORI PER PROGETTO FATTIBILITA' ISTALLAZIONE ADDUTRICE POTABILE A LATO AUTOSTRADA A1	0,00	-				

SITUAZIONE GENERALE DEL P.E.G.
PARTE ENTRATA

risorsa	capitolo	descrizione	consuntivo 2010	consuntivo 2011	consuntivo 2012	consuntivo 2013	CONSUNTIVO 2014	previsione assestata 2014
4050500	410	ASSEGNAZIONE FONDI DA PROVINCIA DI TRENTO PER COLLETTAMENTO REFLUI LAVARONE E FOLGARIA AL DEPURATORE DI THIENE	0,00	4.302.000,00				
4050500	420	FONDI PROVINCIA DI PADOVA PER RISANAMENTO FRATTA-GORZONE	0,00	1.500.000,00				
		TOTALE TITOLO IV	**12.721.690,83**	**6.294.751,15**	**480.166,53**	**82,65**	**83,94**	**100,00**
5010600	600	ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00			
		TOTALE TITOLO V	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6010000	1.001,00	RITENUTE PREV.LI	33.677,00	50.000,00	50.000,00	35.000,00	18.664,64	35.000,00
6020000	1.002,00	RITENUTE ERARIALI	99.078,65	220.000,00	220.000,00	140.000,00	51.022,94	140.000,00
6030000	1.003,00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE	400,00	0,00	303,00	0,00	-	10.000,00
6040000	1.004,00	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	3.000,00
6050000	1.005,00	SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	4.458,22	5.752,20	8.188,83	2.536,12	30.000,00
6060000	1.006,00	SERVIZIO ECONOMATO	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	10.000,00
6070000	1.007,00	DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	-	5.000,00
		TOTALE TITOLO VI	**135.155,65**	**276.458,22**	**278.055,20**	**185.188,83**	**74.223,70**	**233.000,00**
		TOTALE ENTRATA	**13.942.712,14**	**7.355.859,77**	**1.617.801,73**	**1.133.701,48**	**806.624,97**	**1.169.630,00**

allegato A)

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI PER RISORSA

AL 31/12/2014

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI	residui accertati al 31/12/2014
ANNO 2003	
risorsa 4.05.0500	
CONVENZIONE CON UNICREDIT	€ 1.500,00
Totale anno 2003	**€ 1.500,00**
ANNO 2007	
risorsa 6.05.0000	
RIMBORSO SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	€ 834,49
Totale anno 2007	**€ 834,49**
ANNO 2008	
risorsa 6.05.0000	
RIMBORSO SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	€ 658,33
Totale Anno 2008	**€ 658,33**
ANNO 2009	
risorsa 4.03.0300	
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE IN CONTO CAPITALE	€ 979.766,07
Totale Anno 2009	**€ 979.766,07**
ANNO 2010	
risorsa 3.05.0010	
TRASFERIMENTI DA ENTI GESTORI (COMUNI)	€ 1.011,97
risorsa 4.03.0300	
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE IN CONTO CAPITALE	€ 2.800.000,00
Totale Anno 2010	**€ 2.801.011,97**
ANNO 2011	
risorsa 3.05.0010	
TRASFERIMENTI DA ENTI GESTORI (COMUNI)	€ 4.723,12
risorsa 4.03.0300	
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE IN CONTO CAPITALE	€ 282.500,00
risorsa 4.03.0500	
TRASFERIMENTI DA ALTRI SOGGETTI IN CONTO CAPITALE	€ 1.432.850,27

Totale Anno 2011	**€**	**1.720.073,39**
ANNO 2012		
risorsa 3.05.0010		
TRASFERIMENTI DA ENTI GESTORI (COMUNI)	€	10.725,76
risorsa 4.03.0300		
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE IN CONTO CAPITALE	€	430.000,00
Totale Anno 2012	**€**	**440.725,76**
ANNO 2014		
risorsa 6.06.0000		
SERVIZIO ECONOMATO	€	2.000,00
Totale Anno 2014	**€**	**2.000,00**
totale da residui	***€***	***5.944.570,01***
totale da competenza	***€***	***2.000,00***
totale generale	***€***	***5.946.570,01***

allegato B)

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI PER INTERVENTO AL 31/12/2014

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI	residui accertati al 31/12/2014
ANNO 2002	
Intervento 2.01.02.06	
INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	€ 19.925,95
Totale anno 2002	**€ 19.925,95**
ANNO 2004	
Intervento 1.01.02.01	
PERSONALE	€ 18.479,76
Totale anno 2004	**€ 18.479,76**
ANNO 2005	
Intervento 2.09.04.07	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	€ 55.369,59
Totale anno 2005	**€ 55.369,59**
ANNO 2008	
Intervento 1.01.01.03	
PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 8.587,74
Totale Anno 2008	**€ 8.587,74**
ANNO 2009	
Intervento 2.09.04.06	
INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	€ 2.896,67
Intervento 2.09.04.07	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	€ 1.191.755,17
Totale Anno 2009	**€ 1.194.651,84**
ANNO 2010	
Intervento 1.01.08.01	
STIPENDI AL PERSONALE	€ 23.107,36
Intervento 2.09.04.07	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	€ 2.852.912,96
Totale Anno 2010	**€ 2.876.020,32**
ANNO 2011	
Intervento 1.01.08.01	
STIPENDI AL PERSONALE	€ 16.455,60
Intervento 2.09.04.06	
INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	€ 175.000,00
Intervento 2.01.02.05	
ACQUISTO DI BENI MOBILE, MACCHINE E ATTREZZATURE	€ 21.837,58
Intervento 2.09.04.07	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	€ 1.850.350,27

Totale Anno 2011	**€**	**2.063.643,45**
ANNO 2012		
Intervento 1.01.08.01		
STIPENDI AL PERSONALE	€	13.252,42
Intervento 2.09.04.07		
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	€	480.000,00
Totale Anno 2012	**€**	**493.252,42**
ANNO 2013		
Intervento 1.01.08.01		
STIPENDI AL PERSONALE	€	7.989,60
Intervento 2.01.02.05		
ACQUISTO DI BENI MOBILE, MACCHINE E ATTREZZATURE	€	648,00
Totale Anno 2013	**€**	**8.637,60**
ANNO 2014		
Intervento 1.01.01.01		
PERSONALE	€	4.088,29
Intervento 1.01.01.03		
PRESTAZIONI DI SERVIZI	€	24.601,10
Intervento 1.01.02.01		
PERSONALE	€	1.484,62
Intervento 1.01.02.02		
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	€	4.239,33
Intervento 1.01.02.03		
PRESTAZIONI DI SERVIZI	€	38.916,95
Intervento 1.01.02.04		
UTILIZZO BENI DI TERZI	€	14.493,22
Intervento 1.01.02.07		
IMPOSTE E TASSE	€	15.005,72
Intervento 1.01.08.01		
STIPENDI AL PERSONALE	€	18.934,58
Intervento 1.09.04.01		
STIPENDI AL PERSONALE	€	36.820,53
Intervento 2.01.02.05		
ACQUISTO DI BENI MOBILE, MACCHINE E ATTREZZATURE	€	414,80
TOTALE 2014	**€**	**158.999,14**
totale da residui	**€**	**6.738.568,67**
totale da competenza	**€**	**158.999,14**
totale generale	**€**	**6.897.567,81**

CONTO DEL BILANCIO 2014

ELENCO DEI BENI MATERIALI ED IMMATERIALI E CALCOLO QUOTE DI AMMORTAMENTO

2014

n°	BENE DA AMMORTIZZARE	tipologia	rif rgp	rif rgp destin.	descriz. VALORE	FUNZIONE SERVIZIO (RIF.BILNACIO)	costi di competenza	valore al 1/1/96 o iniziale	% amm.to	quota di amm.to	inizio am.to		quota da ammortizzare nell'anno	anni am.to n°	quota ammortizzata fine anno	capitale residuo fine anno
	immobilizzazioni immateriali															
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	91.731,48	20	0,00	2.005	0	0,00	9	91.731,48	0,00
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	254.672,81	20	0,00	2.006	0	0,00	8	254.672,81	0,00
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	250.936,88	20	0,00	2.007	0	0,00	7	250.936,88	0,00
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	67.339,44	20	13.467,89	2.008	0	0,00	6	80.807,33	0,00
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	59.073,75	20	11.814,75	2.009	0	0,00	5	59.073,75	0,00
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	64.915,79	20	12.983,16	2.010	1	12.983,16	4	51.932,63	12.983,16
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	0,00	20	0,00	2.011	1	0,00	3	0,00	0,00
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	0,00	20	0,00	2.012	1	0,00	2	0,00	0,00
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	13.336,25	20	2.667,25	2.013	1	2.667,25	1	2.667,25	10.669,00
	costi pluriennali capitalizzati	progetti/programmi	1		progetti/programmi		0,00	24.708,75	20	4.941,75	2.014	1	2.470,88	1	4.941,75	19.767,00
															0,00	0,00
	immobilizzazioni immateriali				TOTALE		**0,00**	**826.715,15**		**40.933,05**			**18.121,28**		**796.763,88**	**43.419,16**

	immobilizzazioni materiali															
	Strade ecc., opere diverse, illum.ne	**beni demaniali**	**1**						2							
			1					0,00	2	0,00	0	0	0,00		0,00	0,00
							0,00	**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**	**0,00**
	TERRENI (patrimonio indisponibile)		**2**													
	terreni	indisponibili	2		catasto	0		0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00
							0	**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**	**0,00**
	TERRENI (patrimonio disponibile)		**3**													
	terreni	disponibili	3		catasto			0,00	0	0,00	0				0,00	0,00
								0,00		**0,00**					**0,00**	**0,00**
	FABBRICATI (patrimonio indisponibile)		**4**													
	Fabbricati diversi	fabbricati	4		valore di stima			0,00	3	0,00	0	0	0,00		0,00	0,00
							0,00	**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**	**0,00**
	FABBRICATI (patrimonio disponibile)		**5**													
	Fabbricati diversi	fabbricati	5		valore di stima			0,00	3	0,00	2.010	1	0,00	4	0,00	0,00
							0,00	**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**	**0,00**
	MACCHINARI ATTREZZATURE E IMPIANTI		**6**													
	Uffici ed edifici vari	impianti e attrezzature	6		da consuntivo		0,00	45.587,30	15	0,00	2.003	1	0,00	11	45.587,30	0,00
							0,00	**45.587,30**		**0,00**			**0,00**		**45.587,30**	**0,00**

CONTO DEL BILANCIO 2014

ELENCO DEI BENI MATERIALI ED IMMATERIALI E CALCOLO QUOTE DI AMMORTAMENTO

2014

n°	BENE DA AMMORTIZZARE	tipologia	rif rgp	rif rgp destin.	descriz. VALORE	FUNZIONE SERVIZIO (RIF.BILNACIO)	costi di competenza	valore al 1/1/96 o iniziale	% amm.to	quota di amm.to	inizio am.to		quota da ammortizzare nell'anno	anni am.to n°	quota ammortizzata fine anno	capitale residuo fine anno
	ATTREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI		**7**													
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		0,00	29.293,18	20	0,00	2.005	0	0,00	9	29.293,18	0,00
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		0,00	1.806,13	20	361,23	2.007	0	0,00	7	2.528,58	0,00
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		0,00	21.090,00	20	4.218,00	2.008	0	0,00	6	25.308,00	0,00
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		0,00	39.932,80	20	7.986,56	2.009	0	0,00	5	39.932,80	0,00
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		0,00	9.964,97	20	1.992,99	2.010	1	1.992,99	4	7.971,98	1.992,99
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		0,00	3.078,00	20	615,60	2.011	1	615,60	3	1.846,80	1.231,20
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		188,81	188,81	20	37,76	2.012	1	37,76	2	75,52	113,29
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		5.157,02	5.157,02	20	1.031,40	2.013	1	515,70	1	1.031,40	4.125,62
	Uffici ed edifici vari	sistemi informatici	7		da consuntivo		414,80	414,80	20	82,96	2.014	1	82,96	1	41,48	373,32
							5.345,83	**105.353,89**		**15.212,14**			**3.245,02**		**106.956,86**	**3.337,48**
	AUTOMEZZI E MOTOMEZZI		**8**													
	servizi vari	automezzi	8		da inventario			0,00	20	0,00	2.010	1	0,00	4	0,00	0,00
							0,00	**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**	**0,00**
	MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO		**9**													
	Uffici ed edifici vari	arredamento e macchine	9		da inventario precedente		0,00	0,00	15	0,00	2.010	1	0,00	4	0,00	0,00
							0,00	**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**	**0,00**
	UNIVERSALITA' DI BENI (patrimonio indisponibile)		**10**													
	Universalità di beni	attrezzatura	**10**		da inventario		0	0,00	15	0,00	2.010	0	0,00	4	0,00	0,00
							0,00	**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**	**0,00**
	UNIVERSALITA' DI BENI (patrimonio disponibile)		**11**													
	DIRITTI REALI SU BENI DI TERZI		**12**													
	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO		**13**													
1	OPERE DA ULTIMARE		13			0	0,00	0,00	0	0,00	2.010		0,00	4	0,00	0,00
							0,00	**0,00**		**0,00**			**0,00**		**0,00**	**0,00**
	immobilizzazioni materiali				**TOTALE**		**5.345,83**	**150.941,19**		**15.212,14**			**3.245,02**		**152.544,16**	**3.337,48**

CONTO DEL BILANCIO 2014

ELENCO DEI BENI MATERIALI ED IMMATERIALI E CALCOLO QUOTE DI AMMORTAMENTO

2014

n°	BENE DA AMMORTIZZARE	tipologia	rif rgp	rif rgp destin.	descriz. VALORE	FUNZIONE SERVIZIO (RIF.BILNACIO)	costi di competenza	valore al 1/1/96 o iniziale	% amm.to	quota di amm.to	inizio am.to		quota da ammortizzare nell'anno	anni am.to n°	quota ammortizzata fine anno	capitale residuo fine anno
					totale costi competenza		**5.345,83**	**977.656,34**		**56.145,19**			**21.366,30**		**949.308,04**	**46.756,64**
					Trasferimenti APQ2 e altri		3.518.380,57	**3.518.380,57**								
					restituzione utenti		0,00									

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)			Accertamenti finanziari di competenza	Risconti passivi		Ratei Attivi		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al conto Economico		NOTE	Al conto del Patrimonio					
				Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. C.E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)		Rif. C.P.	Attivo	Rif. C.P	Passivo		
			(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)							
Titolo I		Entrate Tributarie															
Cat. 1	1	Imposte	-						A1	-							
Cat. 2	2	Tasse	-						A1	-							
Cat. 3	3	Tributi Speciali	-						A1	-							
		Totale Entrate tributarie	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**			**-**		**C I**	**-**	**D II**	-		
Titolo II		Entrate da Trasferimenti															
Cat. 1	1	Da Stato	-						A2	-							
Cat. 2	2	Da Regione	-						A2	-							
Cat. 3	3	Da Regione per funzioni delegate	-						A2	-							
Cat. 4	4	Da Org. comunitari e internazionali	-			0			A2	-							
Cat. 5	5	Da altri enti settore pubblico	731.030,00					-	A2	731.030,00							
		Totale Entrate da trasferimenti	**731.030,00**	**0**	**0**	**0**	**0**			**731.030,00**		**C I**	**-**	**D II**	-		
Titolo III		Entrate Extratributarie						(Nota 1)									
Cat. 1	1	Proventi servizi pubblici						-	A3	-							
Cat. 2	2	Proventi gestione patrimoniale							A4	-							
Cat. 3	3	Proventi finanziari	-	0	0	0	0	-									
	a	Interessi su depositi, crediti, ecc.	-					-	D20	-							
	b	Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate							C18	-							
Cat. 4	4	Proventi per utili da aziende speciali e partecipate, dividendi di società							C17	-							
Cat. 5	5	Proventi diversi	1.287,33					21.336,30	A5	22.623,63							
		Totale Entrate extratributarie	**1.287,33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**		**1.287,33**		**C I**	**-**	**D II**	-		
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	**732.317,33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**		**732.317,33**							
Titolo IV		Entrate per alienazione di beni patrimoniali, trasferimento di capitali, riscossione di crediti															
Cat. 1	1	Alienazioni di beni patrimoniali	-					0	E24	-	(nota 2)	A II+nota3	-				
Cat. 2	2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	-						E26		(nota 2)						
Cat. 3	3	Trasferimenti di capitale da Regione	83,94														
Cat. 4	4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore	-											B I	83,94	1E (nota 4)	
Cat. 5	5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	-						A6	-	(nota 5)			B II	-	+1E - 7E	
		TOTALE TRASFERIMENTI DI CAPITALE (2+3+4+5)	**83,94**														
Cat. 6	6	Riscossione di crediti	-														
		Totale Entrate per alienaz. di beni patrimoniali, trasf. di capitali, riscossione di crediti	**83,94**														

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)			Accertamenti finanziari di competenza	Risconti passivi		Ratei Attivi		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al conto Economico		NOTE	Al conto del Patrimonio					
				Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)		Rif. C.E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)		Rif. C.P.	Attivo	Rif. C.P	Passivo		
			(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)							
Titolo V		Entrate da accensione di prestiti															
Cat. 1	1	Anticipazioni di cassa												C IV	-	+1 E	
Cat. 2	2	Finanziamenti a breve termine												C I 1)	-	+1 E	
Cat. 3	3	Assunzione di mutui e prestiti	-											C I 2)	-	+1 E	
Cat. 4	4	Emissione prestiti obbligazionari	-											C I 3)	-	+1 E	
		Totale Entrate da accensione di prestiti	**-**														
Titolo VI		**Totale Servizi per conto di terzi**	**74.223,70**									**B II**	**3E + (nota 6)**				
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	**806.624,97**														
da imputare direttamente al conto economico ed al conto del patrimonio	a	Insussistenze del passivo							E22	1.122.610,98	(nota 7)						
	b	Sopravvenienze attive							E23	-	(nota 8)						
	c	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)							A7		(nota 9)	A I 1)	-				
	d	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.							A8	-		B I	-				

Note
1) Tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III "Entrate Etratributarie", per attività in regime d'impresa ; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C III), costituendo un debito verso l'erario a fronte di credito accreditato al lordo d'IVA.
2) Quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio). Il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo è portato in diminuzione nel conto economico (E26);
3) Quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione.
4) Va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre.
5) Proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti (sino al 30% del valore di 1E)
6) Va indicata la somma rimasta da risquotere da terzi in conto competenza finanziaria;
7) Trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio)
8) Trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi dal conto del bilancio);

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)			Impegni finanziari di competenza	Risconti attivi		Ratei Passivi		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al conto Economico		NOTE	Al conto del Patrimonio					
				Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)	(-)	Rif. C.E.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. C.P.	Attivo	Rif. C.P.	Passivo		
			(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)							
Titolo I		Spese correnti						(Nota 1)									
int 1	1	Personale	235.500,00					-	B 9	235.500,00							
int 2	2	Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	6.400,00					-	B 10	6.400,00							
int 3	3	Prestazioni di servizi	163.795,63	0,00	0,00			-	B 12	163.795,63							
int 4	4	Utilizzo di beni di terzi	79.602,34	0,00	0,00				B 13	79.602,34							
int 5	5	Trasferimenti di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00							
	a	Stato							B 14	0,00							
	b	regione							B 14	0,00							
	c	province e città metropolitane							B 14	0,00							
	d	comuni ed unioni di comuni							B 14	0,00							
	e	Comunità montane							B 14	0,00							
	f	Aziende speciali e partecipate							C 19	0,00							
	g	Altri	0,00						B 14	0,00							
int 6	6	Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	0,00						D 21	0,00							
int 7	7	Imposte e tasse	30.000,00						B 15	30.000,00							
int 8	8	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00					0,00	E 28	0,00							
		Totale spese correnti	**515.297,97**	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**		**515.297,97**		**C II**	**0,00**	**D I**	**0**		
titolo II		Spese in conto capitale															
int 1	1	Acquisizione di beni immobili di cui:	322,78										322,78				
	a	Pagamenti eseguiti	322,78										322,78				
	b	Somme rimaste da pagare	0,00										0,00				
int 2	2	Espropri e servitù onerose	0,00									A + nota2	0,00				
	a	Pagamenti eseguiti											0,00				
	b	Somme rimaste da pagare											0,00				
int 3	3	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:	0,00										0,00				
	a	Pagamenti eseguiti											0,00				
	b	Somme rimaste da pagare											0,00				
int 4	4	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:	0,00										0,00				
	a	Pagamenti eseguiti											0,00				
	b	Somme rimaste da pagare											0,00				
int 5	5	Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzture tecnico/scientifiche di cui:	414,80									D+nota 3	414,80				
	a	Pagamenti eseguiti	0,00										0,00				
	b	Somme rimaste da pagare	414,80										414,80				
int 6	6	Incarichi professionali esterni di cui:	0,00										0,00				
	a	Pagamenti eseguiti	0,00										0,00				
	b	Somme rimaste da pagare	0,00										0,00				
int 7	7	Trasferimenti di capitale di cui:	83,94										83,94				
	a	Pagamenti eseguiti	0,00										0,00				
	b	Somme rimaste da pagare	83,94										83,94				
int 8	8	Partecipazioni azionarie di cui:	0,00										0,00	E	+ (nota 3)		
	a	Pagamenti eseguiti	0,00										0,00				
	b	Somme rimaste da pagare	0,00										0,00				
int 9	9	Conferimenti di capitale di cui:	0,00										0,00				
	a	Pagamenti eseguiti											0,00				
	b	Somme rimaste da pagare											0,00				

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)			Impegni finanziari di competenza	Risconti attivi		Ratei Passivi		Altre rettifiche del risultato finanziario	Al conto Economico		NOTE	Al conto del Patrimonio			
				Iniziali (+)	Finali (-)	Iniziali (-)	Finali (+)	(-)	Rif. C.E.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. C.P.	Attivo	Rif. C.P.	Passivo
			(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
int 10	10	Concessioni di crediti e anticipazioni di cui:	0,00									A III 2	0,00		
	a	Pagamenti eseguiti											0,00		
	b	Somme rimaste da pagare										B II+ nota4	0,00		
		Totale spese in conto capitale di cui:	**821,52**					**0**					**821,52**		
	a	Pagamenti eseguiti	322,78					0					322,78		
	b	Somme rimaste da pagare	498,74					0					498,74		
Titolo III		Rimborso di prestiti													
int 1	1	Rimborso di anticipazioni di cassa												C IV	0,00
int 2	2	Rimborso di finanziamenti a breve termine												C I 1)	0,00
int 3	3	Rimborso di quota di capitale di mutui e prestiti	0,00											C I 2)	0,00
int 4	4	Rimborso di prestiti obbligazionari												C I 3)	0,00
int 5	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali												C I 4)	0,00
		Totale rimborso prestiti	**0,00**												**1 S**
Titolo IV		**Totale servizi per conto di terzi**	76.890,42											**C V**	**(nota 5)**
		TOTALE GENERALE DELLA SPESA	**593.009,91**							**515.297,97**					
da imputare direttamente al conto economico ed al	a	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B 11	0		B I	0		
	b	Quote di ammortamento dell'esercizio							B 16	3.245,02		A	(nota 6)		
	c	Accantonamento per svalutazione crediti							E 27			A III 4	(nota 7)		
	d	Insussistenze dell'attivo							E 25	781.908,57	(nota 8)				

Note
1) Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese correnti", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento.
2) L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del titolo II "Spese in conto capitale", va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONE" dell'attivo, analogamente va operato per i pagamenti in conto residui
3) L'importo corrisponde alla somma rimasta da pagare in conto competenza del titolo II "Spese in conto capitale", vale a dire che la somma da conservare nel conto finanziario della competenza a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "opere da relizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine "impegni per opere da realizzare". I pagamenti disposti per spese del titolo II "spese in conto capitale", in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine.
4) L'importo impegnato dall'intervento "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'attivo A III 2 "crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, controllate e collegate, va riferito in aumento alla voce B II dell'attivo "crediti" negli altri casi.
5) Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria
6) L'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad incremento del fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore del''attivo (A)
7) L'importo accantonato per svalutazione crediti che non può costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità", nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'attivo del conto del patrimonio "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal regolamento di contabilità dell'ente
8) Minori crediti (minori residui attivi dal conto del bilancio).

Conto Economico
anno 2014

		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A)	PROVENTI DELLA GESTIONE			
1)	Proventi tributari	-		
2)	Proventi da trasferimenti	731.030,00		
3)	Proventi da servizi pubblici	-		
4)	Proventi da gestione patrimoniale	-		
5)	Proventi diversi	22.623,63		
6)	Proventi da concessioni di edificare	-		
7)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-		
8)	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc (+/-)	-		
	Totale proventi della gestione (A)		**753.653,63**	
B)	COSTI DELLA GESTIONE			
9)	Personale	235.500,00		
10)	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	6.400,00		
11)	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-		
12)	Prestazioni di servizi	163.795,63		
13)	Godimento beni di terzi	79.602,34		
14)	Trasferimenti	-		
15)	Imposte e tasse	30.000,00		
16)	Quote di ammortamento d'esercizio	3.245,02		
	Totale costi di gestione (B)		**518.542,99**	
	RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		**235.110,64**	
C)	PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17)	Utili	-		
18)	Interessi su capitale di dotazione	-		
19)	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	-		
	Totale (C) (17+18-19)		-	
	RISULTATI DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			**235.110,64**
D)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20)	Interessi attivi	-		
21)	Interessi passivi	-		
	- Su mutui e prestiti	-		
	- Su obbligazioni			
	- Su anticipazioni			
	- Per altre cause			
	Totale (D) (20-21)		-	
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
	proventi			
22)	Insussistenze del passivo	1.122.610,98		
23)	Sopravvenienze attive	-		
24)	Plusvalenze patrimoniali	-		
	Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		1.122.610,98	
	Oneri			
25)	Insussistenze dell'attivo	781.908,57		
26)	Minusvalenze patrimoniali	-		
27)	Accantonamento per svalutazione crediti	-		
28)	Oneri straordinari	-		
	Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		781.908,57	
	Totale (E) (e.1-e.2)		340.702,41	
	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			**575.813,05**

Conto del patrimonio (Attivo) anno 2014

			PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
					+	-	+	-	
A)		**IMMOBILIZZAZIONI**							
I)		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
	1)	Costi pluriennali capitalizzati		51.117,31	24.708,05			18.121,28	57.704,08
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
		Totale	**-**	**51.117,31**	**24.708,05**	**-**	**-**	**18.121,28**	**57.704,08**
II)		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
	1)	Beni demaniali	-	-	-		-	-	-
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-					-
	2)	Terreni (indisponibili)		-					-
	3)	Terreni (disponibili)	-	-				-	-
	4)	Fabbricati (indisponibili)	-	-	-	-	-	-	-
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-					-
	5)	Fabbricati (disponibili)	-	-	-		-	-	-
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-	-	-	-	-	-
	6)	Macchinari, attrezzature ed impianti		-					-
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-					-
	7)	Attrezzature e sistemi informatici	-	22.829,71	414,80			3.242,05	20.002,46
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-					-
	8)	Automezzi e motomezzi	-	-	-		-	-	-
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-					-
	9)	Mobili e macchine d'ufficio	-	-	-			-	-
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-					-
	10)	Universatilità di beni (indisponibili)	-	-				-	-
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-					-
	11)	Universatilità di beni (disponibili)							
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)		-					-
	12)	Diritti reali su beni di terzi		-					-
	13)	Immobilizzazioni in corso	-		-	-			
		Totale	**-**	**22.829,71**	**414,80**	**-**	**-**	**3.242,05**	**20.002,46**
III)		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
	1)	Partecipazioni in:	-	-	-	-	-	-	-
		a) imprese controllate		-					-
		b) imprese collegate		-					-
		c) altre imprese		-	-				-
	2)	Crediti verso:	-	-	-	-	-	-	-
		a) imprese controllate		-					-
		b) imprese collegate		-					-
		c) altre imprese		-					-
	3)	Titoli (investimenti a medio elungo termine)		-					-
	4)	Crediti di dubbia esigibilità		-					-
		(detratto il fondo svalutazione crediti)		-					-
	5)	Crediti per depositi cauzionali		-					-
		Totale		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	**-**	**73.947,02**	**25.122,85**	**-**	**-**	**21.363,33**	**77.706,54**

Conto del patrimonio (Attivo) anno 2014

			PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
B)		**ATTIVO CIRCOLANTE**							
I)		RIMANENZE		-					-
		Totale		-	-	-	-	-	-
II)		CREDITI							
	1)	Verso contribuenti	-	-	-	-			-
	2)	Verso enti del settore pubblico allargato	-	-					-
		a) Stato - correnti	-	-	-	-			-
		- capitale	-	0,00	-	-			0,00
		b) Regione - correnti		-	-	-	-		-
		- capitale		7.130.860,53	83,94	2.198.603,89	-	440.074,51	4.492.266,07
		c) Altri - correnti		628.200,90	731.030,00	1.342.717,80	-	52,25	16.460,85
		- capitale	-	1.501.500,00	-	-		67.149,73	1.434.350,27
	3)	Verso debitori diversi	-	-			-		-
		a) verso utenti di servizi pubblici	-	-	-				-
		b) verso utenti di beni patrimoniali		-	-	-	-	-	-
		c) verso altri - correnti	-	11.675,51	1.287,33	3.640,71	-	9.322,13	-
		- capitale	-	-	-	-	-	-	-
		d) da alienazioni patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-
		e) per somme corrisposte c/terzi		321.336,05	74.223,70	76.826,28		315.240,65	3.492,82
	4)	Crediti per IVA	-	-					-
	5)	Per depositi	-	-			-	-	-
		a) banche	-	-	-	-			-
		b) cassa depositi e prestiti	-	-	-	-	-	-	-
		Totale	-	9.593.572,99	806.624,97	3.621.788,68	-	831.839,27	5.946.570,01
III)		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
	1)	Titoli		-					-
		Totale		-	-	-	-	-	-
IV)		DISPONIBILITA' LIQUIDE							
	1)	fondo di cassa		2.358.936,69	3.621.788,68	2.631.737,92			3.348.987,45
	2)	depositi bancari	-	-					-
		Totale	-	2.358.936,69	3.621.788,68	2.631.737,92	-	-	3.348.987,45
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	**-**	11.952.509,68	4.428.413,65	6.253.526,60	-	831.839,27	9.295.557,46
C)		**RATEI E RISCONTI**							
	I)	Ratei attivi	-	-			-	-	-
	II)	Risconti attivi	-	-				-	-
		TOTALE RATEI E RISCONTI	-	-	-	-	-	-	-
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	-	12.026.456,70	4.453.536,50	6.253.526,60	-	853.202,60	9.373.264,00
		CONTI D'ORDINE							
D)		**OPERE DA REALIZZARE**		17.151.218,85	394,39	3.538.203,75	-		13.613.409,49
E)		**BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI**		-					-
F)		**BENI DI TERZI**		-					-
		TOTALE CONTI D'ORDINE	-	17.151.218,85	394,39	3.538.203,75	-	-	13.613.409,49

Conto del patrimonio (Passivo) anno 2014

		PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A)	PATRIMONIO NETTO							
I)	Netto patrimoniale		3.645.987,28	3.860.442,65	3.621.788,68	-	- 252.189,36	4.136.830,61
II)	Netto da beni demaniali	-	-					-
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		3.645.987,28	3.860.442,65	3.621.788,68	-	- 252.189,36	4.136.830,61
B)	CONFERIMENTI							
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		7.590.455,10	83,94	2.095.753,62		499.317,86	4.995.467,56
II)	Conferimenti da concessioni di edificare (altri)	-	1.500,00	-				1.500,00
	TOTALE CONFERIMENTI		7.591.955,10	83,94	2.095.753,62	-	499.317,86	4.996.967,56
C)	DEBITI							
I)	Debiti di finanziamento	-	-	-	-	-	-	-
	1) per finanziamenti a breve termine	-	-	-	-			-
	2) per mutui e prestiti	-	-	-	-			-
	3) per prestiti obbligazionari	-	-	-	-	-		-
	4) per debiti pluriennali	-	-		-			-
II)	Debiti di funzionamento		447.018,13	516.119,49	448.910,54		274.761,25	239.465,83
III)	Debiti per IVA	-	-					-
IV)	Debiti per anticipazioni di cassa	-	-	-	-			-
V)	Debiti per somme anticipate da terzi		341.496,19	76.890,42	87.073,76		331.312,85	-
VI)	Debiti verso	-	-	-	-	-	-	-
	1) imprese controllate	-	-					-
	2) imprese collegate	-	-					-
	3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	-	-					-
VII)	Altri debiti	-	-					-
	TOTALE DEBITI		788.514,32	593.009,91	535.984,30	-	606.074,10	239.465,83
D)	RATEI E RISCONTI							
I)	Ratei passivi	-	-			-	-	-
II)	Risconti passivi	-	-			-	-	-
	TOTALE RATEI E RISCONTI		-	-	-	-	-	-
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		12.026.456,70	4.453.536,50	6.253.526,60	-	853.202,60	9.373.264,00
	CONTI D'ORDINE							
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		17.151.218,85	394,39	3.538.203,75	-	-	13.613.409,49
F)	CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		-					-
G)	BENI DI TERZI		-					-
	TOTALE CONTI D'ORDINE		17.151.218,85	394,39	3.538.203,75	-	-	13.613.409,49

N° ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI			VERSAMENTO IN TESORERIA			ESTREMI PROVVEDIMENTO DI SCARICO
	PERIODO OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATI PAGAMENTO NN.	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONI ORDINE	IMPORTO	DECRETO DI LIQUIDAZIONE
	GENNAIO			**GENNAIO**			
1	Saldo di cassa dall'anno precedente		0,00 €				
2	Anticipazione fondo per servizio economato	16/01/2014	2.000,00 €				
3			0,52 €	Giacenza raccomandate	1	0,52 €	410
4			14,75 €	Invio Raccomandate	2	14,75 €	410
5			131,00 €	Partecipazione seminario ANEA MTI	3	131,00 €	170
6			85,00 €	Acquisto carburante	4	85,00 €	355
	FEBBRAIO			**FEBBRAIO**			
11			0,52 €	Giacenza raccomandate	5	0,52 €	410
12			72,00 €	Partecipazione seminario Federutility MTI	6	72,00 €	170
13			127,50 €	Rimborso spse missione	7	127,50 €	151
14			3,00 €	Rimborso spese missione	8	3,00 €	151
15			129,00 €	Partecipazione seminario ANEA MTI	9	129,00 €	170
16			11,68 €	Invio Raccomandate	10	11,68 €	410
	MARZO			**MARZO**			
17			36,33 €	Acquisto prodotti bagno	11	36,33 €	355
18			159,10 €	Acquisto urgente cancelleria	12	159,10 €	355
	APRILE						
19			10,50 €	Rimborso spese missione Nicoletti	13	10,50 €	151
20			13,60 €	Rimborso spese missione Corvetti	14	13,60 €	151
21			3,20 €	Serivzio Postale	15	7,50 €	410
22			10,00 €	Autolavaggio auto di servizio	16	10,00 €	410
23			14,90 €	Acquisto materiale per PC	17	14,90 €	355
	MAGGIO						
24			7,00 €	Rimborso spese missione Corvetti	18	7,00 €	151
25			22,30 €	Rimborso spese missione Nicoletti	19	22,30 €	151

26		2,00 €	Rimborso spese missione Corvetti	20	2,00 €	151
27		11,80 €	Rimborso spese missione Nicoletti	21	11,80 €	151
28		4,50 €	Rimborso spese missione Pagliarin	22	4,50 €	151
29		35,08 €	Rimborso spese missione Corvetti	23	35,08 €	151
	GIUGNO					
30		1,50 €	Rimborso spese missione Pagliarin	24	1,50 €	151
31		4,50 €	Rimborso spese missione Corvetti	25	4,50 €	151
32		23,60 €	Rimborso spese missione Nicoletti	26	23,60 €	151
33		4,30 €	Invio Raccomandate	27	4,30 €	410
34		20,00 €	Acquisto cancelleria	28	20,00 €	355
	LUGLIO					
35		2,10 €	Servizi postali	29	2,10 €	410
36		24,60 €	Acquisto bottigliette acqua	30	24,60 €	355
37		92,00 €	Aquisto prodotti per ufficio	31	92,00 €	355
38		57,00 €	Acquisto prodotti per servizi igienici	32	57,00 €	355
39		17,20 €	Acquisto urgente cancelleria	33	17,20 €	355
	AGOSTO					
40		5,35 €	Invio Raccomandate	34	5,35 €	410
41		3,20 €	Rimborso spese trasporto	35	3,20 €	151
42		90,40 €	Acquisto quotidiani	36	90,40 €	355
43		38,00 €	Rimborso spese missione Corvetti	37	38,00 €	151
	SETTEMBRE					
44		68,93 €	Acquisto carta	38	68,93 €	355
	OTTOBRE					
45		21,60 €	Acquisto urgente cancelleria	39	21,60 €	355
46		19,00 €	Rimborso spese missione Manenti	40	19,00 €	151
47		4,30 €	Rimborso spese missione Pagliarin	41	4,30 €	151
48		8,99 €	Acquisto urgente cancelleria	42	8,99 €	355
49		3,00 €	Rimborso spese missione Corvetti	43	3,00 €	151
	NOVEMBRE					
50		47,83 €	Aquisto prodotti per ufficio	44	47,83 €	355
51		15,00 €	Invio raccomandate	45	15,00 €	410
52		72,00 €	Rimborso spese missione Manenti	46	72,00 €	170
53		181,00 €	Rimborso spese missione Manenti Nicoletti	47	181,00 €	151
54		64,26 €	Rimborso spese missione Corvetti	48	64,26 €	170

	DICEMBRE						
55	Liquidazione n. 129/2014 cap. 151	Mandato n. del 2/12/2014	515,38 €				
56	Liquidazione n. 129/2014 170	Mandato n. del 2/12/2014	468,26 €				
57	Liquidazione n. 129/2014 355	Mandato n. del 2/12/2014	743,88 €				
58	Liquidazione n. 129/2014 410	Mandato n. del 2/12/2014	71,72 €				
59			724,08 €	Rimborso spese missione [redacted] Nicoletti	49	724,08 €	151
60			62,63 €	Aquisto materiale ferramenta	50	62,63 €	355
	TOTALE		**1.799,24 €**	**TOTALE**		**2.585,95 €**	

Padova, 3.02 .2015 prot. 141

L'Economo

Il presente rendiconto contiene n. 60 registrazioni in n. 3 pagine.

VISTO DI REGOLARITA'

Padova, 3.02.2015

CONSIGLIO DI BACINO ATO Bacchiglione

Il Responsabile del Servizio Finanziario

CONSIGLIO DI BACINO DELL'AMBITO
BACCHIGLIONE

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2014

E DOCUMENTI ALLEGATI

L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT. FABIO CARTA

INTRODUZIONE

Il sottoscritto Dott. Fabio Carta revisore ai sensi dell'art. 234 e seguenti del TUEL:

- ricevuto in data 15/04/2015 lo schema del rendiconto per l'esercizio 2014, approvato dal Comitato Istituzionale dell'ente nella stessa data, completo dei seguenti documenti obbligatori ai sensi del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali – di seguito **TUEL**):

  a) conto del bilancio;
  b) conto economico;
  c) conto del patrimonio;

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

  - relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione;
  - elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
  - conto del tesoriere;
- viste le disposizioni del titolo IV del TUEL (organizzazione e personale);
- visto il D.P.R. n. 194/96;
- visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del TUEL;
- visto il regolamento di contabilità,

DATO ATTO CHE

- l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del TUEL, nell'anno 2014, ha adottato il seguente sistema di contabilità:
  - sistema contabile semplificato – con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto economico ed il conto del patrimonio;
- il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;

TENUTO CONTO CHE

- durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del TUEL avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nei verbali,

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2014.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato utilizzando, ove consentito, motivate tecniche di campionamento:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- il rispetto del contenimento e riduzione delle spese di personale e dei vincoli sulle assunzioni.

Gestione Finanziaria

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

- risultano emessi n. 87 reversali e n. 241 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- i pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, Unicredit Spa, e si compendiano nel seguente riepilogo:

Risultati della gestione

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2014 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa 1° gennaio			2.358.936,69
Riscossioni	2.817.163,71	804.624,97	3.621.788,68
Pagamenti	2.197.727,15	434.010,77	2.631.737,92
Fondo di cassa al 31 dicembre			**3.348.987,45**
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			**3.348.987,45**

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 213.615,06, così dettagliato:

dettaglio gestione di competenza		2014
Riscossioni	(+)	804.624,97
Pagamenti	(-)	434.010,77
Differenza	*[A]*	370.614,20
Residui attivi	(+)	2.000,00
Residui passivi	(-)	158.999,14
Differenza	*[B]*	-156.999,14
Saldo (avanzo/disavanzo) di competenza	*[A] - [B]*	**213.615,06**

Risultato di amministrazione

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2014, presenta un **avanzo** di Euro 2.397.989,65, come risulta dai seguenti elementi:

risultato di amministrazione	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2014			2.358.936,69
RISCOSSIONI	2.817.163,71	804.624,97	3.621.788,68
PAGAMENTI	2.197.727,15	434.010,77	2.631.737,92
Fondo di cassa al 31 dicembre 2014			**3.348.987,45**
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			3.348.987,45
RESIDUI ATTIVI	5.944.570,01	2.000,00	5.946.570,01
RESIDUI PASSIVI	6.738.568,67	158.999,14	6.897.567,81
Differenza			-950.997,80
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2014			**2.397.989,65**

Analisi del conto del bilancio

Trend storico della gestione di competenza

Entrate		2012	2013	2014
Titolo I	Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00
Titolo II	Entrate da contributi e trasferimenti correnti	834.580,00	923.430,00	731.030,00
Titolo III	Entrate extratributarie	25.000,00	25.000,00	1.287,33
Titolo IV	Entrate da trasf. c/capitale	480.166,53	82,65	83,94
Titolo V	Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI	Entrate da servizi per c/ terzi	278.055,20	185.188,83	74.223,70
Totale Entrate		**1.617.801,73**	**1.133.701,48**	**806.624,97**

Spese		2012	2013	2014
Titolo II	Spese correnti	647.323,06	491.709,90	515.297,97
Titolo II	Spese in c/capitale	484.186,32	1.125,04	821,52
Titolo III	Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	Spese per servizi per c/ terzi	278.055,20	185.188,83	76.890,42
Totale Spese		**1.409.564,58**	**678.023,77**	**593.009,91**

Avanzo (Disavanzo) di competenza (A)	**208.237,15**	**455.677,71**	**213.615,06**
Avanzo di amministrazione applicato (B)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo (A) +/- (B)	**208.237,15**	**455.677,71**	**213.615,06**

Trasferimenti da Enti gestori

Le entrate del titolo II sono rappresentate dalle quote dovute all'Ente per l'anno 2014 dai Soggetti gestori dei servizi a copertura dei costi operativi. Tali quote sono state calcolate nei limiti di quanto stabilito dall'Autorità per l'Energia Elettrica, il Gas e il Sistema Idrico.

Spese per il personale

La spesa di personale costituisce la principale fonte di uscita dell'Ente.

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2014 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 562 della Legge 296/2006.

Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179, 182, 189 e 190 del TUEL.

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2014 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2013.

L'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2014 come previsto dall'art. 228 del TUEL.

I risultati di tale verifica sono i seguenti:

Residui attivi

Gestione	*Residui iniziali*	*Residui riscossi*	*Residui stornati*	*Residui da riportare*	*Percentuale di riporto*	*Residui di competenza*	*Totale Residui Accertati*
Titolo I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Titolo II	628.200,90	611.687,80	52,25	16.460,85	2,62%	0,00	16.460,85
Titolo III	11.675,51	2.353,38	9.322,13	0,00	0,00%	0,00	0,00
Gest. Corrente	**639.876,41**	**614.041,18**	**9.374,38**	**16.460,85**	**2,57%**	**0,00**	**16.460,85**
Titolo IV	8.565.210,80	2.198.519,95	440.074,51	5.926.616,34	0,00%	0,00	5.926.616,34
Titolo V	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Gest. Capitale	**8.565.210,80**	**2.198.519,95**	**440.074,51**	**5.926.616,34**	**69,19%**	**0,00**	**5.926.616,34**
Servizi c/terzi Tit. VI	338.555,08	4.602,58	332.459,68	1.492,82	0,44%	2.000,00	3.492,82
Totale	**9.543.642,29**	**2.817.163,71**	**781.908,57**	**5.944.570,01**	**62,29%**	**2.000,00**	**5.946.570,01**

Residui passivi

Gestione	*Residui iniziali*	*Residui pagati*	*Residui stornati*	*Residui da riportare*	*Percentuale di riporto*	*Residui di competenza*	*Totale Residui Impegnati*
Corrente Tit. I	447.018,13	67.165,38	291.980,27	87.872,48	19,66%	158.584,34	246.456,82
C/capitale Tit. II	9.270.392,48	2.120.378,43	499.317,86	6.650.696,19	71,74%	414,80	6.651.110,99
Rimb. prestiti Tit. III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Servizi c/terzi Tit. IV	341.496,19	10.183,34	331.312,85	0,00	0,00%	0,00	0,00
Totale	**10.058.906,80**	**2.197.727,15**	**1.122.610,98**	**6.738.568,67**	**66,99%**	**158.999,14**	**6.897.567,81**

Sintesi delle variazioni per gestione

Gestione corrente	282.605,89
Gestione in conto capitale	59.243,35
Gestione servizi c/terzi	-1.146,83
Gestione vincolata	
VERIFICA SALDO GESTIONE RESIDUI	**340.702,41**

Analisi anzianità dei residui

RESIDUI	Esercizi precedenti	2010	2011	2012	2013	2014	Totale
ATTIVI							
Titolo I							0,00
Titolo II		1.011,97	4.723,12	10.725,76			16.460,85
Titolo III							0,00
Tot. Parte corrente	0,00	1.011,97	4.723,12	10.725,76	0,00	0,00	16.460,85
Titolo IV	981.266,07	2.800.000,00	1.715.350,27	430.000,00			5.926.616,34
Titolo V							0,00
Tot. Parte capitale	981.266,07	2.800.000,00	1.715.350,27	430.000,00	0,00	0,00	5.926.616,34
Titolo VI	1.492,82					2.000,00	3.492,82
Totale Attivi	**982.758,89**	**2.801.011,97**	**1.720.073,39**	**440.725,76**	**0,00**	**2.000,00**	**5.946.570,01**
PASSIVI							
Titolo I	27.067,50	23.107,36	16.455,60	13.252,42	7.989,60	158.584,34	246.456,82
Titolo II	1.269.947,38	2.852.912,96	2.047.187,85	480.000,00	648,00	414,80	6.651.110,99
Titolo IIII							0,00
Titolo IV							0,00
Totale Passivi	**1.297.014,88**	**2.876.020,32**	**2.063.643,45**	**493.252,42**	**8.637,60**	**158.999,14**	**6.897.567,81**

CONTO ECONOMICO

Il conto economico 2014 presenta un risultato dell'esercizio di € 575.813,05.

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

		2013	*2014*
A	*Proventi della gestione*	*972.844,41*	*753.653,63*
B	*Costi della gestione*	*541.124,31*	*518.542,99*
	Risultato della gestione	**431.720,10**	**235.110,64**
C	*Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate*		
	Risultato della gestione operativa	**431.720,10**	**235.110,64**
D	*Proventi (+) ed oneri (-) finanziari*	*25.000,00*	
E	*Proventi (+) ed oneri (-) straordinari*	*17.219,02*	*340.702,41*
	Risultato economico di esercizio	**473.939,12**	**575.813,05**

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 69 a 103, del nuovo principio contabile n. 3.

CONTO DEL PATRIMONIO

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

I valori patrimoniali al 31/12/2014 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

Attivo	31/12/2013	*Variazioni da conto finanziario*	*Variazioni da altre cause*	31/12/2014
Immobilizzazioni immateriali	51.117,31	24.708,05	-18.121,28	57.704,08
Immobilizzazioni materiali	22.829,71	414,80	-3.242,05	20.002,46
Immobilizzazioni finanziarie				0,00
Totale immobilizzazioni	**73.947,02**	**25.122,85**	**-21.363,33**	**77.706,54**
Rimanenze				0,00
Crediti	9.593.572,99	-2.815.163,71	-831.839,27	5.946.570,01
Altre attività finanziarie				0,00
Disponibilità liquide	2.358.936,69	990.050,76		3.348.987,45
Totale attivo circolante	11.952.509,68	-1.825.112,95	-831.839,27	9.295.557,46
Ratei e risconti				0,00
Totale dell'attivo	**12.026.456,70**	**-1.799.990,10**	**-853.202,60**	**9.373.264,00**
Conti d'ordine	*17.151.218,85*	*-3.537.809,36*		*13.613.409,49*
Passivo				
Patrimonio netto	**3.645.987,28**	**238.653,97**	**252.189,36**	**4.136.830,61**
Conferimenti	**7.591.955,10**	**-2.095.669,68**	**-499.317,86**	**4.996.967,56**
Debiti di finanziamento				0,00
Debiti di funzionamento	447.018,13	67.208,95	-274.761,25	239.465,83
Debiti per anticipazione di cassa				0,00
Altri debiti	341.496,19	-10.183,34	-331.312,85	0,00
Totale debiti	**788.514,32**	**57.025,61**	**-606.074,10**	**239.465,83**
Ratei e risconti				**0,00**
Totale del passivo	**12.026.456,70**	**-1.799.990,10**	**-853.202,60**	**9.373.264,00**
Conti d'ordine	*17.151.218,85*	*-3.537.809,36*		*13.613.409,49*

Le immobilizzazioni iscritte nel conto del patrimonio sono state valutate in base ai criteri indicati nell'art. 230 del TUEL e nei punti da 104 a 140 del nuovo principio contabile n. 3. I valori iscritti trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili.

L'ente si è dotato di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario: esistono rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio.

E' stata verificata la corrispondenza tra il saldo patrimoniale al 31/12/2014 con il totale dei residui attivi risultanti dal conto del bilancio.

E' stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31/12/2014 delle disponibilità liquide con il saldo contabile e con le risultanze del conto del tesoriere.

RELAZIONE DEL COMITATO ISTITUZIONALE AL RENDICONTO

La relazione predisposta dal Comitato Istituzionale è stata redatta conformemente a quanto previsto dall'articolo 231 del TUEL ed esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. La stessa analizza i principali scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni e le motivazioni delle cause che li hanno determinati.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime **parere favorevole** per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2014.

Padova, 27 aprile 2015

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Fabio Carta